

## **P R O T O K O L L** (öffentlich)

**der 20. Sitzung des Personal- und Organisationsausschusses  
am Donnerstag, den 19.02.2026, von 13:01 Uhr bis 13:33 Uhr  
- hybrid per Telefon-/Videokonferenz bzw. in Kassel, Ständehaus -**

### **Anwesenheitsliste**

#### **Vorsitz:**

Herr Abg. Michael Schüßler, Ausschussvorsitzender

#### **Anwesend:**

Herr Abg. Christian Grunwald, stellv. Ausschussvorsitzender  
Herr Abg. Stefan Denn, vertritt Herrn Abg. Jörg Mair, Ausschussmitglied  
Herr Abg. Reinhard Deutschendorf, Ausschussmitglied  
Herr Abg. Arno Enners, Ausschussmitglied  
Herr Abg. Albrecht Fritz, Ausschussmitglied  
Herr Abg. Hans-Gerhard Gatzweiler, Ausschussmitglied  
Frau Abg. Anna Hofmann, Ausschussmitglied  
Frau Abg. Rosemarie Lück, Ausschussmitglied  
Frau Abg. Ursula Richter, Ausschussmitglied  
Frau Abg. Iris Ruhwedel, vertritt Frau Abg. Karina Fissmann, Ausschussmitglied  
Herr Vizepräsident Heinz Schmidt, vertritt Herrn Abg. Josef Bonn, Ausschussmitglied  
Herr Abg. Frederik Schmitt, Ausschussmitglied  
Herr Abg. Christian Seitz, Ausschussmitglied  
Herr Abg. Dirk Vogel, Ausschussmitglied

#### **Entschuldigt:**

Herr Abg. Josef Bonn, Ausschussmitglied, wird vertreten von Herrn Vizepräsident Heinz Schmidt  
Frau Abg. Karina Fissmann, Ausschussmitglied, wird vertreten von Frau Abg. Iris Ruhwedel  
Herr Abg. Jörg Mair, Ausschussmitglied, wird vertreten von Herrn Abg. Stefan Denn

#### **Schriftführung:**

Frau Bettina Geis, Büro der Verbandsorgane

#### **Präsidium:**

Herr Präsident Friedel Kopp, Ausschussteilnehmer (mit beratender Stimme)  
Herr Vizepräsident Stephan Aurand, Ausschussteilnehmer (mit beratender Stimme)

#### **Verwaltungsausschuss:**

Frau Landesdirektorin Susanne Simmler, beratende Ausschussteilnehmerin  
Herr Erster Beigeordneter Alexander Heppe, beratender Ausschussteilnehmer  
Herr Beig. Dieter Schütz, beratender Ausschussteilnehmer  
Herr Beig. Manfred Fehr, beratender Ausschussteilnehmer

Herr Beig. Dr. Hans Heuser, beratender Ausschussteilnehmer  
Frau Beig. Hiltrud Hofmann, beratende Ausschussteilnehmerin  
Herr Beig. Stefan Jaud, beratender Ausschussteilnehmer  
Herr Beig. Oliver Jung, beratender Ausschussteilnehmer  
Frau Beig. Jutta Lippe, beratende Ausschussteilnehmerin  
Herr Beig. Manfred Michel, beratender Ausschussteilnehmer  
Frau Beig. Julia Ostrowicki, beratende Ausschussteilnehmerin  
Herr Beig. Stefan Ringer, beratender Ausschussteilnehmer

## Öffentliche Tagesordnung

1. Mitteilungen
  - a) des Vorsitzenden des Personal- und Organisationsausschusses
  - b) der Vorsitzenden des Verwaltungsausschusses
2. Genehmigung des Protokolls der Sitzung am 16.12.2025
3. Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen des Landes-  
wohlfahrtsverbandes Hessen für das Haushaltsjahr 2026 (V143 / 2025 / XVII)  
*1. Lesung des Stellenplanes*
4. Verschiedenes

# **Sitzungsverlauf**

## **Öffentliche Tagesordnung**

### **1. Mitteilungen**

- a) des Vorsitzenden des Personal- und Organisationsausschusses
- b) der Vorsitzenden des Verwaltungsausschusses

### **2. Genehmigung des Protokolls der Sitzung am 16.12.2025**

#### **Beschluss:**

Das Protokoll der Sitzung vom 16.12.2025 wird genehmigt.

#### **Beratungsergebnis:**

*Einstimmig, keine Enthaltungen*

### **3. Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen für das Haushaltsjahr 2026 1. Lesung**

**V143 / 2025 / XVII**

#### **Beschluss:**

1. Gemäß § 16 Abs. 1 des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen in Verbindung mit § 97 Hessische Gemeindeordnung (HGO) sowie § 1 Abs. 1 und 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wird der Entwurf der Haushaltssatzung 2026 mit dem Haushaltsplan, bestehend aus dem Gesamthaushalt, der sich in einen Ergebnis- sowie einen Finanzhaushalt gliedert, den Teilhaushalten und dem Stellenplan festgestellt.
2. Ebenfalls festgestellt wird gemäß § 101 Abs. 3 HGO der Entwurf des in den Teilfinanzhaushalten integrierten Investitionsprogramms für die Jahre 2025 bis 2029.
3. Der Entwurf der Haushaltssatzung 2026 mit dem Haushaltsplan und das in den Teilfinanzhaushalten integrierten Investitionsprogramm 2025 bis 2029 wird der Verbandsversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt.
4. Gemäß § 101 Abs. 4 HGO wird die fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung der Jahre 2025 bis 2029 der Verbandsversammlung zur Unterrichtung vorgelegt.

#### **Beratungsergebnis:**

*1. Lesung*

#### 4. Verschiedenes

Herr Ausschussvorsitzender Schüßler, schließt die Sitzung des Personal- und Organisationsausschusses um 13:33 Uhr und bedankt sich bei den Ausschussmitgliedern für ihre Teilnahme.

Der Vorsitzende  
des Personal- und Organisationsausschusses

Rodgau, den 20.02.2026

gez.

Michael Schüßler

Die Schriftführerin

Kassel, den 20.02.2026

gez.

Bettina Geis

**V143 / 2025 / XVII**

Org.-Einheit: Finanzen  
Geschäftszeichen: 106 – 402.02.01 (2026)  
Datum: 24.11.2025

## VORLAGE

### Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen für das Haushaltsjahr 2026

| Beratungsfolge                                         | Termin     | Entscheidung |
|--------------------------------------------------------|------------|--------------|
| Verwaltungsausschuss                                   | 10.12.2025 | beschließend |
| Verbandsversammlung                                    | 17.12.2025 | vorberatend  |
| Haushalts- und Finanzausschuss                         | 22.01.2026 | vorberatend  |
| Personal- und Organisationsausschuss                   | 19.02.2026 | vorberatend  |
| Ausschuss für Soziales                                 | 26.02.2026 | vorberatend  |
| Haushalts- und Finanzausschuss                         | 26.02.2026 | vorberatend  |
| Beteiligungsausschuss                                  | 17.03.2026 | vorberatend  |
| Ausschuss für Soziales                                 | 17.03.2026 | vorberatend  |
| Ausschuss für Bau, Schulen, Forsten und Nachhaltigkeit | 18.03.2026 | vorberatend  |
| Personal- und Organisationsausschuss                   | 20.03.2026 | vorberatend  |
| Haushalts- und Finanzausschuss                         | 20.03.2026 | vorberatend  |
| Haushalts- und Finanzausschuss                         | 25.03.2026 | vorberatend  |
| Verbandsversammlung                                    | 25.03.2026 | beschließend |

### Finanzielle, personelle und organisatorische Auswirkungen

|                                                                                                                                                                                          |                                                                              |                                                                                                                                                               |                                                                                               |                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Finanzielle Auswirkungen im laufenden Haushaltsjahr / Wirtschaftsjahr? <input checked="" type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Noch nicht absehbar <input type="checkbox"/> Ja |                                                                              |                                                                                                                                                               |                                                                                               |                                                                                                                                   |
| Stehen Mittel zur Verfügung? <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja                                                                                                   |                                                                              | Produkt/Sachkonto:                                                                                                                                            |                                                                                               | Wird ein Antrag auf überplanmäßige / außerplanmäßige Ausgaben gestellt? <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja |
| Ist die Begründung der Unabweisbarkeit der Kosten in Sachverhaltsdarstellung enthalten? <input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Ja                                        |                                                                              | Finanzielle Auswirkungen in den Folgejahren?<br><input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Noch nicht absehbar <input type="checkbox"/> Ja        |                                                                                               |                                                                                                                                   |
| Auswirkungen auf den Stellenplan im lfd. Haushalts- / Wirtschaftsjahr?<br><input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Noch nicht absehbar <input type="checkbox"/> Ja         |                                                                              | Sonstige personelle / organisatorische Auswirkungen<br><input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Noch nicht absehbar <input type="checkbox"/> Ja |                                                                                               |                                                                                                                                   |
| Auswirkungen auf den Stellenplan in den Folgejahren?<br><input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Noch nicht absehbar <input type="checkbox"/> Ja                           |                                                                              | Sonstige personelle / organisatorische Auswirkungen<br><input type="checkbox"/> Nein <input type="checkbox"/> Noch nicht absehbar <input type="checkbox"/> Ja |                                                                                               |                                                                                                                                   |
| Kosten insgesamt<br>€                                                                                                                                                                    | Belastung LWV<br>€                                                           | Beteiligung Dritter<br>€                                                                                                                                      | Ergänzende Darstellung zu den finanziellen Auswirkungen<br>siehe unter Ziffer der Begründung. |                                                                                                                                   |
| Veranschlagung<br>im Teilergebnishaushalt<br><input type="checkbox"/>                                                                                                                    | im Teilfinanzhaushalt<br>-Investitionstätigkeit-<br><input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> Nein                                                                                                                                 | €<br><input type="checkbox"/> Ja €                                                            | Sachkonto                                                                                                                         |

## **Beschlussvorschlag**

1. Gemäß § 16 Abs. 1 des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen in Verbindung mit § 97 Hessische Gemeindeordnung (HGO) sowie § 1 Abs. 1 und 2 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) wird der Entwurf der Haushaltssatzung 2026 mit dem Haushaltsplan, bestehend aus dem Gesamthaushalt, der sich in einen Ergebnis- sowie einen Finanzhaushalt gliedert, den Teilhaushalten und dem Stellenplan festgestellt.
2. Ebenfalls festgestellt wird gemäß § 101 Abs. 3 HGO der Entwurf des in den Teilfinanzhaushalten integrierten Investitionsprogramms für die Jahre 2025 bis 2029.
3. Der Entwurf der Haushaltssatzung 2026 mit dem Haushaltsplan und das in den Teilfinanzhaushalten integrierten Investitionsprogramm 2025 bis 2029 wird der Verbandsversammlung zur Beratung und Beschlussfassung vorgelegt.
4. Gemäß § 101 Abs. 4 HGO wird die fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung der Jahre 2025 bis 2029 der Verbandsversammlung zur Unterrichtung vorgelegt.

## **Begründung**

Nach den Bestimmungen der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) hat der Verwaltungsausschuss der Verbandsversammlung rechtzeitig vor Beginn des Haushaltsjahres einen Entwurf der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan und Anlagen zur Beratung und Beschlussfassung vorzulegen.

Ein Haushaltssicherungskonzept entsprechend § 92a HGO, welches ebenfalls aufzustellen und der Verbandsversammlung vorzulegen wäre, ist auf Grundlage des vorliegenden Entwurfs und der Abstimmungen mit dem Hessischen Ministerium des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz (HMdI) nicht erforderlich.

Der Ergebnishaushalt schließt in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen ab.

Der Finanzhaushalt schließt mit einem jahresbezogenen Fehlbedarf i. H. v. 77.159.302 € ab, der jedoch aus dem vorhandenen Liquiditätsbestand gedeckt ist (vgl. auch Ausführungen zum Haushaltssicherungskonzept).

Die Höhe der jährlichen Finanzzuweisung des Landes Hessen an den LWV Hessen gemäß § 35 FAG richtet sich nach den im Landeshaushalt veranschlagten Mitteln.

Der Entwurf des Landeshaushaltes für das Haushaltsjahr 2026 sieht eine Finanzzuweisung an den LWV Hessen als Vorwegabzug aus dem KFA in Höhe von 180 Mio. € vor (2025: 175 Mio. €). Für die Planjahre 2027 bis 2029 wurde im Haushalt des LWV Hessen auf Grundlage der seitens des Landes kommunizierten Daten eine Zuweisung i. H. v. 185 Mio. € vorgesehen, wobei bis Ende 2027 eine Überprüfung der Beibehaltung des Vorwegabzugs vorgesehen ist.

Aufgrund der Liquiditätslage des LWV Hessen wurde, nach Rücksprache mit den Vertretern des HMdI, ab 2020 von der Aufteilung der FAG-Zuweisung zur Finanzierung von Investitionsauszahlungen Abstand genommen, wodurch diese in ungekürzter Höhe im Ergebnishaushalt veranschlagt und eine jährliche Ersparnis bei dem Verbandsumlageaufkommen von rd. 7,7 Mio. € herbeigeführt wird. Auch in 2026 wird von der Aufteilung der FAG-Zuweisung abgesehen und eine entsprechende Entlastung umgesetzt.

Das für den Haushaltsausgleich kalkulierte Aufkommen der Verbandsumlage 2026 i. H. v. 2.145.331.818 € liegt um 189.104.212 € über dem Haushaltsansatz 2025 i. H. v. 1.956.227.606 €.

Für die Berechnung des Verbandsumlagehebesatzes fanden die vom Hessischen Ministerium der Finanzen dem LWV Hessen am 17.11.2025 vorgelegten Planungsdaten 2026 zum Kommunalen Finanzausgleich Berücksichtigung. Die Umlagegrundlagen betragen danach 18.044.528.355 €. Dies entspricht einer Steigerung gegenüber der endgültigen Festsetzung für das Jahr 2025 mit 17.292.543.976 € um rd. 4,35 %. Danach errechnet sich ein Hebesatz für die Verbandsumlage von 11,889 % (Vorjahr: 11,309 %).

Im Rahmen einer Liquiditätsrückgabe aus der originären Liquidität des LWV Hessen zur Entlastung der Trägerkommunen bleibt gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 18.06.2025 bei der Festsetzung der Verbandsumlagezahlungen 2026 ein Betrag von 100 Mio. € dauerhaft unberücksichtigt. Das Hessische Ministerium des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz hat seine Zustimmung dazu mit Erlass vom 24.06.2025 erteilt.

Der von der EGH-Kommission am 19.11.2025 beschlossene Zukunftssicherungsbeitrag in Höhe von 19,7 Mio. € wurde bereits bei den einzelnen Teilprodukten berücksichtigt.

Insgesamt reduziert sich demnach der von den Trägern tatsächlich aufzubringende Verbandsumlagemehrbedarf gegenüber dem Vorjahr auf rd. 89,1 Mio. €.

Für die Absicherung der erforderlichen Investitionsauszahlungen im Finanzhaushalt sind Kreditermächtigungen von rd. 13,15 Mio. € vorgesehen.

Die ausgewiesenen Rechnungsergebnisse 2024 entsprechen dem Stand des mit Beschluss des Verwaltungsausschusses vom 02.07.2025 aufgestellten Jahresabschlusses zum 31.12.2024 und stehen unter dem Vorbehalt der Beschlussfassung der Verbandsversammlung.



## HAUSHALTSPLAN 2026

*Haushaltssatzung, Vorbericht, Gesamtergebnishaushalt,  
Gesamtfinanzhaushalt, Teilhaushalte*



## Inhaltsverzeichnis

| Bezeichnung bzw. Produktnummer                                                                                            | Seite |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| <b>Einleitung</b>                                                                                                         | 8     |
| <b>Haushaltssatzung</b>                                                                                                   | 10    |
| <b>Vorbericht mit</b>                                                                                                     |       |
| - Rechnungsergebnis 2023, 2024 und Haushalt 2025 (Nummern 1 und 2)                                                        | 14    |
| - Grafische Darstellung der Erträge und Aufwendungen (Nummern 3 und 4)                                                    | 15    |
| Ergebnishaushalt (Nummer 5)                                                                                               | 17    |
| - Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnishaushalts (Nummer 6)                                                        | 18    |
| - Erläuterungen zu den Produktgruppen Schulen, Internate und Interdisziplinäre Frühberatungsstellen (Nummer 7)            | 29    |
| - Erläuterungen zum FB Sozialhilfe bzw. Eingliederungshilfe (Nummer 8)                                                    | 33    |
| - Erläuterungen zum FB Soziale Entschädigung (Nummer 9)                                                                   | 37    |
| - Erläuterungen zum FB Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt (Nummer 10)                                           | 39    |
| - Erläuterungen zum Personalhaushalt (Nummer 11)                                                                          | 42    |
| - Erläuterungen zur Allgemeinen Finanzwirtschaft (Nummer 12)                                                              | 44    |
| - Erläuterungen zu sonstigen Sachverhalten (Nummer 13)                                                                    | 47    |
| - Erläuterungen zur internen Leistungsverrechnung (Nummer 14)                                                             | 49    |
| - Gesamtübersicht der Ziele im Haushalt 2026 (Nummer 15)                                                                  | 52    |
| Finanzhaushalt (Nummer 16)                                                                                                | 57    |
| - Erläuterungen zu den Positionen des Finanzhaushalts (Nummer 17)                                                         | 59    |
| - Erläuterungen zur Zentralverwaltung (Nummer 18)                                                                         | 65    |
| - Erläuterungen zu den Schulen (Nummer 19)                                                                                | 65    |
| - Erläuterungen zu Kultur und Wissenschaft (Nummer 20)                                                                    | 66    |
| - Erläuterungen zu den Sozialen Leistungen (Nummer 21)                                                                    | 67    |
| - Erläuterungen zur Allgemeinen Finanzwirtschaft (Nummern 22 und 23)                                                      | 68    |
| - Entwicklung der Investitionen und Bauunterhaltungsmaßnahmen (Nummer 24)                                                 | 72    |
| - Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2025 bis 2029 (Nummer 25)                           | 73    |
| - Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen (Nummer 26)                                                             | 77    |
| - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (Nummer 27)                                            | 79    |
| - Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen (Nummer 28)                                 | 81    |
| - Übersicht über die den Fraktionen nach § 20 LWVG i. V. m. § 26 a Abs. 4 HKO zur Verfügung gestellten Mittel (Nummer 29) | 83    |
| - Finanzstatusbericht (Nummer 30)                                                                                         | 85    |
| - Bestimmungen über die Ausführung des Haushaltsplanes 2026 (Nummer 31)                                                   | 100   |

| Bezeichnung bzw. Produktnummer | Seite |
|--------------------------------|-------|
|--------------------------------|-------|

**Produktbeschreibungen mit Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten inkl. Investitionsprogramm 2025 bis 2029**

|                                                   |            |
|---------------------------------------------------|------------|
| Ergebnishaushalt                                  | 107        |
| Finanzaushalt                                     | 108        |
| <b>01 Innere Verwaltung</b>                       | <b>111</b> |
| 01.010 Zentralverwaltung                          | 113        |
| 01.010.10 Politische Gremien und Unterstützung    | 115        |
| 01.010.11 Verwaltungsführung und Unterstützung    | 119        |
| 01.010.12 Revision                                | 123        |
| 01.010.13 StSt Öffentlichkeitsarbeit              | 127        |
| 01.010.14 FB Organisation                         | 131        |
| 01.010.15 FB Datenverarbeitung                    | 135        |
| 01.010.16 FB Zentrale Verwaltungsangelegenheiten  | 141        |
| 01.010.17 FB Personal                             | 151        |
| 01.010.18 FB Finanzen                             | 155        |
| 01.010.19 FB Beteiligungsmanagement               | 159        |
| 01.010.20 StSt Recht/Vergaben                     | 163        |
| 01.010.21 FB Baumanagement                        | 167        |
| 01.010.22 Beauftragte                             | 171        |
| 01.010.23 Interessenvertretungen                  | 175        |
| 01.010.24 Kantinen                                | 179        |
| <b>03 Schulträgeraufgaben</b>                     | <b>187</b> |
| 03.010 Schulverwaltung                            | 189        |
| 03.010.10 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben       | 191        |
| 03.010.11 Mediothek                               | 195        |
| 03.020 Schulen                                    | 199        |
| 03.020.10 Freiherr-von-Schütz-Schule, Bad Camberg | 201        |
| 03.020.11 Johannes-Vatter-Schule, Friedberg       | 207        |
| 03.020.12 Hermann-Schafft-Schule, Homberg         | 215        |
| 03.020.13 Johann-Peter-Schäfer-Schule, Friedberg  | 225        |
| 03.020.14 Schule am Sommerhoffpark, Frankfurt     | 231        |
| 03.020.15 Hermann-Herzog-Schule, Frankfurt        | 237        |
| 03.020.16 Schloßbergschule, Wabern                | 243        |
| 03.020.17 Feldbergschule, Idstein                 | 251        |
| 03.020.18 Max-Kirmsse-Schule, Idstein             | 257        |
| 03.020.19 Peter-Härtling-Schule, Riedstadt        | 265        |

| Bezeichnung bzw. Produktnummer |                                                                                                      | Seite      |
|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 03.020.20                      | Anna-Freud-Schule, Marburg                                                                           | 273        |
| 03.020.21                      | Käthe-Kollwitz-Schule, Kassel                                                                        | 279        |
| 03.020.22                      | Rehbergsschule, Herborn                                                                              | 285        |
| 03.020.23                      | Heinrich-Böll-Schule, Eltville                                                                       | 291        |
| 03.020.24                      | Paula-Fürst-Schule, Hanau                                                                            | 297        |
| <b>04</b>                      | <b>Kultur und Wissenschaft</b>                                                                       | <b>303</b> |
| 04.010                         | Wissenschaft, Museen, Sammlungen                                                                     | 305        |
| 04.010.10                      | Archiv und Gedenkstättenwesen                                                                        | 307        |
| 04.010.20                      | Gedenkstätte Hadamar                                                                                 | 311        |
| 04.010.30                      | Gedenkstätte Breitenau                                                                               | 319        |
| 04.010.40                      | Gedenk- und Lernort Kalmenhof                                                                        | 323        |
| <b>05</b>                      | <b>Soziale Leistungen</b>                                                                            | <b>328</b> |
| 05.010                         | FB Grundsatz und Steuerung                                                                           | 329        |
| 05.010.10                      | Grundsatz und Steuerung                                                                              | 331        |
| 05.020                         | FB Planung und Vergütung                                                                             | 335        |
| 05.020.10                      | Planung und Vergütung                                                                                | 337        |
| 05.030                         | FB SGB IX/XII (FB 203, 204, 205, 206, 207)                                                           | 341        |
| 05.030.11                      | Hilfe zur Pflege                                                                                     | 343        |
| 05.030.21                      | Leistungen zur medizinischen Rehabilitation                                                          | 347        |
| 05.030.22                      | Teilhabe an Bildung                                                                                  | 351        |
| 05.030.24                      | Teilhabe am Arbeitsleben                                                                             | 355        |
| 05.030.25                      | Leistungen zur sozialen Teilhabe (k.w.)                                                              | 359        |
| 05.030.26                      | Heilpädagogische Leistungen für Kinder (k.w.)                                                        | 363        |
| 05.030.27                      | Leistungen in besonderen Wohnformen, eigener Häuslichkeit oder Begleitetem Wohnen in Familien (k.w.) | 365        |
| 05.030.28                      | Persönliches Budget (k.w.)                                                                           | 367        |
| 05.030.29                      | Soziale Teilhabe                                                                                     | 369        |
| 05.030.31                      | Hilfen zur Gesundheit                                                                                | 373        |
| 05.030.41                      | Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten                                           | 377        |
| 05.030.42                      | Blindenhilfe                                                                                         | 381        |
| 05.030.43                      | Blindengeld (Landesblindengeldgesetz)                                                                | 385        |
| 05.030.44                      | Hilfen für Deutsche im/aus dem Ausland                                                               | 389        |
| 05.030.45                      | Gehörlosengeld                                                                                       | 393        |
| 05.030.51                      | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (k.w.)                                              | 397        |
| 05.030.60                      | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege                                                           | 399        |
| 05.030.65                      | Leistungen als unzuständiger Rehaträger                                                              | 403        |
| 05.030.90                      | Produktübergreifende Aufwendungen                                                                    | 407        |

| Bezeichnung bzw. Produktnummer |                                                                                   | Seite |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 05.130                         | FB Soziale Entschädigung (FB 213)                                                 | 411   |
| 05.130.10                      | Bundesversorgungsgesetz - BVG - (k.w.)                                            | 413   |
| 05.130.11                      | Kriegsauswirkungen                                                                | 417   |
| 05.130.20                      | Opferentschädigungsgesetz - OEG - (k.w.)                                          | 421   |
| 05.130.21                      | Gewalttaten                                                                       | 425   |
| 05.130.40                      | Infektionsschutzgesetz - IfSG - (k.w.)                                            | 429   |
| 05.130.41                      | Schutzimpfungen                                                                   | 433   |
| 05.130.70                      | Sonstige Leistungen der Hauptfürsorgestelle (k.w.)                                | 437   |
| 05.130.71                      | Sonstige Leistungen SER                                                           | 441   |
| 05.130.81                      | Besitzstand SGB XIV i.V.m. BVG                                                    | 445   |
| 05.130.82                      | Besitzstand SGB XIV i.V.m. OEG                                                    | 449   |
| 05.130.83                      | Besitzstand SGB XIV i.V.m. IfSG                                                   | 453   |
| 05.130.84                      | Besitzstand SGB XIV sonst. Leistungen SER                                         | 457   |
| 05.130.90                      | Produktübergreifende Aufwendungen                                                 | 461   |
| 05.140                         | FB Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt (FB 214)                          | 465   |
| 05.140.10                      | Leistungen an Arbeitgeber                                                         | 467   |
| 05.140.11                      | Leistungen an schwerbehinderte Menschen                                           | 473   |
| 05.140.12                      | Leistungen an Inklusionsbetriebe                                                  | 479   |
| 05.140.20                      | Integrationsfachdienste                                                           | 487   |
| 05.140.21                      | Sonstige Leistungen                                                               | 491   |
| 05.140.22                      | Leistungen für Einrichtungen                                                      | 497   |
| 05.140.30                      | Arbeitsmarktprogramme (k.w.)                                                      | 503   |
| 05.140.40                      | Ausgleichsabgabe                                                                  | 505   |
| 05.150                         | FB Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt (FB 214) Personal- und Sachkosten | 509   |
| 05.150.10                      | Bewirtschaftung der Ausgleichsabgabe                                              | 511   |
| 05.210                         | Soziale Einrichtungen - Internate                                                 | 515   |
| 05.210.10                      | Zentrale Trägeraufgaben                                                           | 517   |
| 05.220                         | Internate                                                                         | 519   |
| 05.220.10                      | Internat Freiherr-von-Schütz-Schule                                               | 521   |
| 05.220.11                      | Internat Johannes-Vatter-Schule                                                   | 527   |
| 05.220.12                      | Internat Hermann-Schafft-Schule                                                   | 533   |
| 05.220.13                      | Internat Johann-Peter-Schäfer-Schule                                              | 539   |
| 05.310                         | Soziale Einrichtungen - Interdisziplinäre Frühberatungsstellen                    | 547   |
| 05.310.10                      | Geschäftsstelle Frühförderung                                                     | 549   |
| 05.320                         | Interdisziplinäre Frühberatungsstellen                                            | 553   |
| 05.320.10                      | Interdisziplinäre Frühberatungsstelle Freiherr-von-Schütz-Schule                  | 555   |

| Bezeichnung bzw. Produktnummer |                                                                     | Seite      |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------|
| 05.320.11                      | Interdisziplinäre Frühberatungsstelle Johannes-Vatter-Schule        | 561        |
| 05.320.12                      | Interdisziplinäre Frühberatungsstelle Hermann-Schafft-Schule        | 567        |
| 05.320.13                      | Interdisziplinäre Frühberatungsstelle Johann-Peter-Schäfer-Schule   | 573        |
| 05.320.14                      | Interdisziplinäre Frühberatungsstelle Schule am Sommerhoffpark      | 579        |
| 05.320.20                      | Stationäre Wechselgruppe Johannes-Vatter-Schule                     | 585        |
| <b>10</b>                      | <b>Bauen und Wohnen</b>                                             | <b>591</b> |
| 10.100                         | Denkmalschutz und Pflege                                            | 593        |
| 10.100.10                      | Kirchen                                                             | 595        |
| <b>13</b>                      | <b>Natur- und Landschaftspflege</b>                                 | <b>599</b> |
| 13.100                         | Friedhofs- und Bestattungswesen                                     | 601        |
| 13.100.10                      | Friedhöfe/Mahnmale der Opfer von Krieg und Gewalt                   | 603        |
| 13.200                         | Land- und Forstwirtschaft                                           | 607        |
| 13.200.10                      | Landwirtschaftliche Unternehmen, Gutsbetriebe                       | 609        |
| <b>16</b>                      | <b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>                                  | <b>613</b> |
| 16.100                         | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen                         | 615        |
| 16.100.10                      | Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen                         | 617        |
| 16.200                         | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                | 621        |
| 16.200.10                      | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft                                | 623        |
| 16.300                         | Sozialversicherung Behinderter                                      | 631        |
| 16.300.10                      | Sozialversicherung Behinderter                                      | 633        |
| 16.500                         | Verwaltung Sondervermögen                                           | 637        |
| 16.500.10                      | Verwaltung Stiftung Landeshospital Hofheim                          | 639        |
| 16.500.20                      | Verwaltung Nassauischer Zentralwaisenfonds                          | 643        |
| 16.500.30                      | Verwaltung Stiftung Landeshospital Haina                            | 647        |
| 16.500.40                      | Verwaltung Stiftung Landeshospital Merxhausen                       | 653        |
| 16.500.50                      | Verwaltung sonstige Stiftungsverpflichtungen                        | 657        |
| <b>Anlagen</b>                 |                                                                     |            |
| Anlage 1                       | Sachkontenbericht                                                   | 660        |
| Anlage 2                       | Budgetplanung SGB IX/XII, Soziale Entschädigung und Integrationsamt | 725        |





Ständehaus Kassel, Hauptverwaltung des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen  
Foto: Monika Nikolic



## Einleitung

Der Landeswohlfahrtsverband (LWV) Hessen ist ein Kommunalverband höherer Ordnung in der Rechtsform einer Körperschaft des öffentlichen Rechts, dem soziale Aufgaben nach dem „Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen“ übertragen wurden. Er finanziert im Auftrag der Landkreise und kreisfreien Städte soziale Leistungen für behinderte, psychisch kranke sowie sozial benachteiligte Schulkinder und Erwachsene. Der Sitz des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen ist Kassel mit seiner Hauptverwaltung. Er unterhält weitere Regionalverwaltungen in Darmstadt und Wiesbaden.

Die dem Landeswohlfahrtsverband kraft Gesetzes zugewiesenen Aufgaben umfassen u. a.

- als überörtlicher Träger der Sozialhilfe und Eingliederungshilfe unterstützt er behinderte und kranke Menschen durch individuelle, bedarfsgerechte Leistungen.
- als Integrationsamt ist er Partner für schwerbehinderte Menschen im Beruf und deren Arbeitgeber. Mit seinen Leistungen fördert das Integrationsamt die Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben.
- als überörtlicher Träger der sozialen Entschädigungen ist er Ansprechpartner für Opfer von Kriegsauswirkungen, Opfer von Gewalttaten, Geschädigte durch Schutzimpfungen, Leistungen an Zivildienstgeschädigte, Leistungen nach dem Häftlingshilfegesetz sowie nach dem Verwaltungsrechtlichen bzw. Strafrechtlichen Rehabilitierungsgesetz.
- als Schulträger für Kinder und Jugendliche mit den Förderschwerpunkten Sehen und Hören, emotionale, geistige und soziale Entwicklung sowie für kranke Schülerinnen und Schüler.



# Haushaltssatzung

## des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen für das Haushaltsjahr 2026

---

Aufgrund der §§ 9 Abs. 3 und 16 Abs. 1 des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen vom 7. Mai 1953 (GVBl. S. 93), zuletzt geändert durch Artikel 4 des Gesetzes vom 20. Dezember 2015 (GVBl. S. 618) in Verbindung mit den §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 1. April 2025 (GVBl. 2025 Nr. 24), hat die Verbandsversammlung am \_\_.\_\_.2026 folgende Haushaltssatzung des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen für das Haushaltsjahr 2026 beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird  
im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf -2.709.782.485 EUR

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 2.709.782.485 EUR

mit einem Saldo von 0 EUR

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf 0 EUR

mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf 0 EUR

mit einem Saldo von 0 EUR

ausgeglichen

im Finanzhaushalt

|                                                                                               |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen<br>aus laufender Verwaltungstätigkeit auf | 77.159.302 EUR |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|

und dem Gesamtbetrag der

|                                            |                |
|--------------------------------------------|----------------|
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf | -7.103.934 EUR |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf | 39.197.449 EUR |
| mit einem Saldo von                        | 32.093.515 EUR |

|                                             |                 |
|---------------------------------------------|-----------------|
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | -13.150.000 EUR |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 1.559.300 EUR   |
| mit einem Saldo von                         | -11.590.700 EUR |

|                                                        |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|
| mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von | 97.662.117 EUR |
|--------------------------------------------------------|----------------|

festgesetzt.

## **§ 2**

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen erforderlich ist, wird auf 13.150.000 EUR festgesetzt.

## **§ 3**

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen wird auf 41.025.600 EUR festgesetzt.

#### **§ 4**

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 100.000.000 EUR festgesetzt.

#### **§ 5**

Die Verbandsumlage wird mit einem Hebesatz von 11,889 vom Hundert der für das Haushaltsjahr 2026 geltenden Umlagegrundlagen festgesetzt. Die Verbandsumlage ist in Monatsbeträgen bis zum 15. jeden Monats zu zahlen. Bei der Festsetzung der Verbandsumlagezahlungen 2026 bleibt ein Betrag von 100.000.000 EUR dauerhaft unberücksichtigt. Ziffer II.1 bis 5 des Erlasses des Hessischen Ministeriums des Innern, für Sicherheit und Heimatschutz vom 24.06.2025 sind hierfür anzuwenden.

#### **§ 6**

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen.

#### **§ 7**

Es gilt der von der Verbandsversammlung als Teil des Haushaltsplans am \_\_.\_\_.2026 beschlossene Stellenplan.

Er weist insgesamt 1.521,5 Stellen wie folgt aus:

|       |                                   |
|-------|-----------------------------------|
| 593,0 | Stellen für Beamte                |
|       | (davon 3,0 in den Gesellschaften) |
| 928,5 | Stellen für Beschäftigte.         |

#### **§ 8**

Gemäß Ziffer 4 zu § 5 der Hinweise zur GemHVO wird zugelassen, dass bei organisatorischen Änderungen in dem dadurch erforderlichen Umfang Planstellen und Stellen durch die Landesdirektorin/den Landesdirektor umgesetzt werden. Die Umsetzungen sind in den Stellenplan der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragssatzung aufzunehmen.

## **§ 9**

Erheblich im Sinne des § 98 Abs. 3 Nr. 1 HGO sowie des § 12 Abs. 1 GemHVO sind Baumaßnahmen sowie Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen mit einem Auszahlungs- oder Aufwandsvolumen ab 5.000.000 EUR. Investitionen in das immaterielle und bewegliche Sachanlagevermögen gelten ab einem Auszahlungsvolumen von 500.000 EUR als erheblich.

## **§ 10**

Der gemäß § 16 Abs. 1 des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen i. V. m. § 100 Abs. 1 Hessische Gemeindeordnung dem Umfang nach als erheblich anzusetzende Betrag für über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen wird auf 1.000.000 EUR im Einzelfall festgesetzt. Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen, die diesen Betrag übersteigen, bedürfen der vorherigen Zustimmung der Verbandsversammlung.

Der Verwaltungsausschuss wird ermächtigt, in Fragen der Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag in Höhe von 1.000.000 EUR im Einzelfall abschließend zu entscheiden.

Daneben erhält das für das Finanzwesen zuständige Mitglied des Verwaltungsausschusses die Befugnis, über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis zu einem Betrag in Höhe von 100.000 EUR im Einzelfall abschließend zu entscheiden.

Für Haushaltsüberschreitungen bis zu 10.000 EUR im Einzelfall gilt die nach § 100 Abs. 1 HGO erforderliche Zustimmung als erteilt.

Über- und außerplanmäßige Auszahlungen zur Umschuldung von Krediten bedürfen weiterhin lediglich der vorherigen Zustimmung des Verwaltungsausschusses, und zwar auch dann, wenn sie den Betrag von 1.000.000 EUR übersteigen.

Kassel, den

**Landeswohlfahrtsverband Hessen  
Der Verwaltungsausschuss**

**Susanne Simmler  
Landesdirektorin**

## 1. Rechnungsjahre 2023 und 2024

Der geprüfte Jahresabschluss 2023 wurde dem Verwaltungsausschuss am 26.05.2025 vorgelegt und am 18.06.2025 durch die Versammlung beschlossen.

Der Jahresabschluss 2024 wurde am 02.07.2025 vom Verwaltungsausschuss aufgestellt und an die Revision zur Prüfung weitergeleitet.

## 2. Haushaltsjahr 2025

Der von der Versammlung am 03.04.2025 verabschiedete Haushaltsplan schließt im Ergebnishaushalt im ordentlichen Ergebnis mit dem Gesamtbetrag der Erträge von - 2.494.784.714 € und dem Gesamtbetrag der Aufwendungen von 2.536.034.714 € ab. Der Haushalt 2025 enthält keine außerordentlichen Erträge und Aufwendungen. Er schließt mit einem Fehlbedarf von 41.250.000 € ab.

Der Fehlbedarf wird in voller Höhe aus den Überschüssen der ordentlichen Ergebnisse der Vorjahre und aus zweckfreien Erbschafts- und Vermächtnismitteln gedeckt. Der Ausgleich erfolgt entsprechend den Regelungen des § 24 GemHVO im Rahmen der Verrechnung mit dem Eigenkapital.

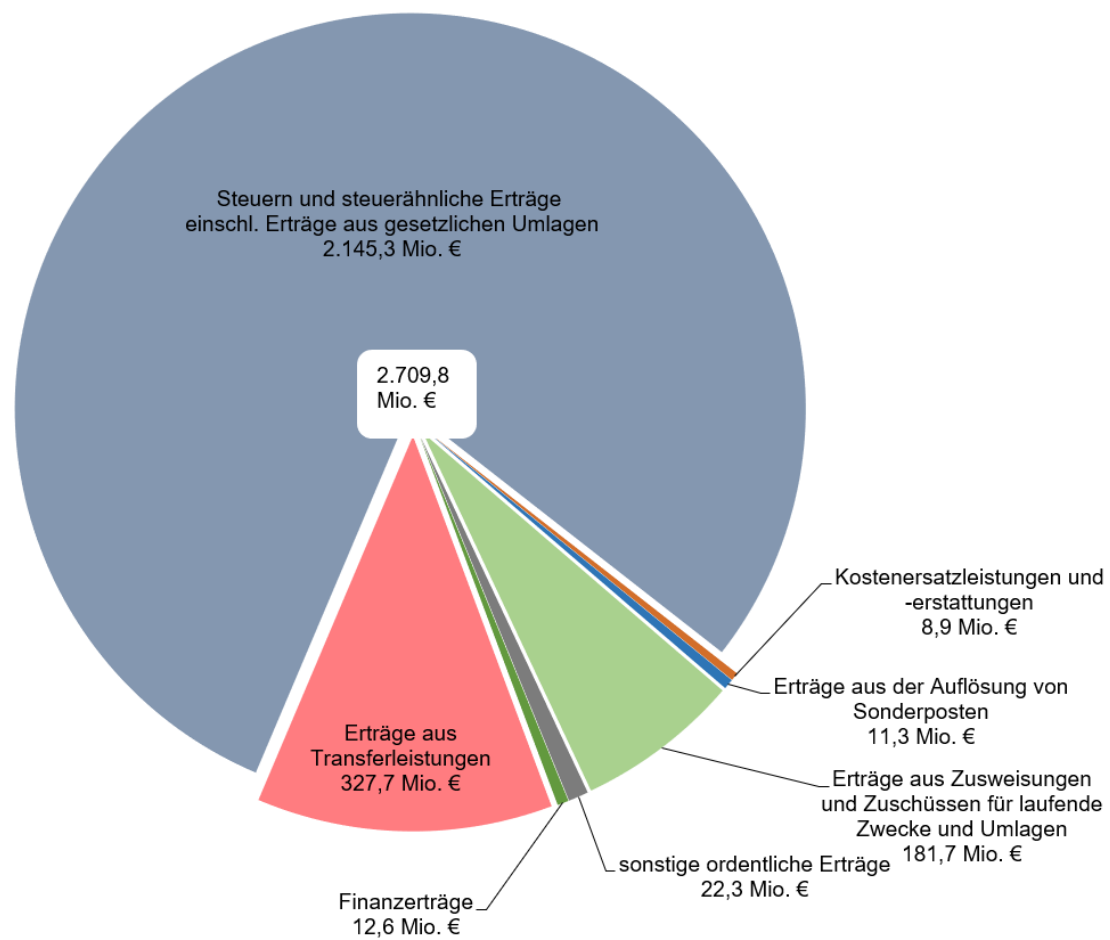
Im Finanzhaushalt 2025 wird der Haushaltsplan mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen

|                                             |               |
|---------------------------------------------|---------------|
| aus laufender Verwaltungstätigkeit auf      | 28.798.463 €  |
| und dem Gesamtbetrag der                    |               |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf  | - 7.534.742 € |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf  | 28.102.444 €  |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 0 €           |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf | 1.854.300 €   |
| mit einem Zahlungsmittelbedarf von          | 51.220.465 €  |

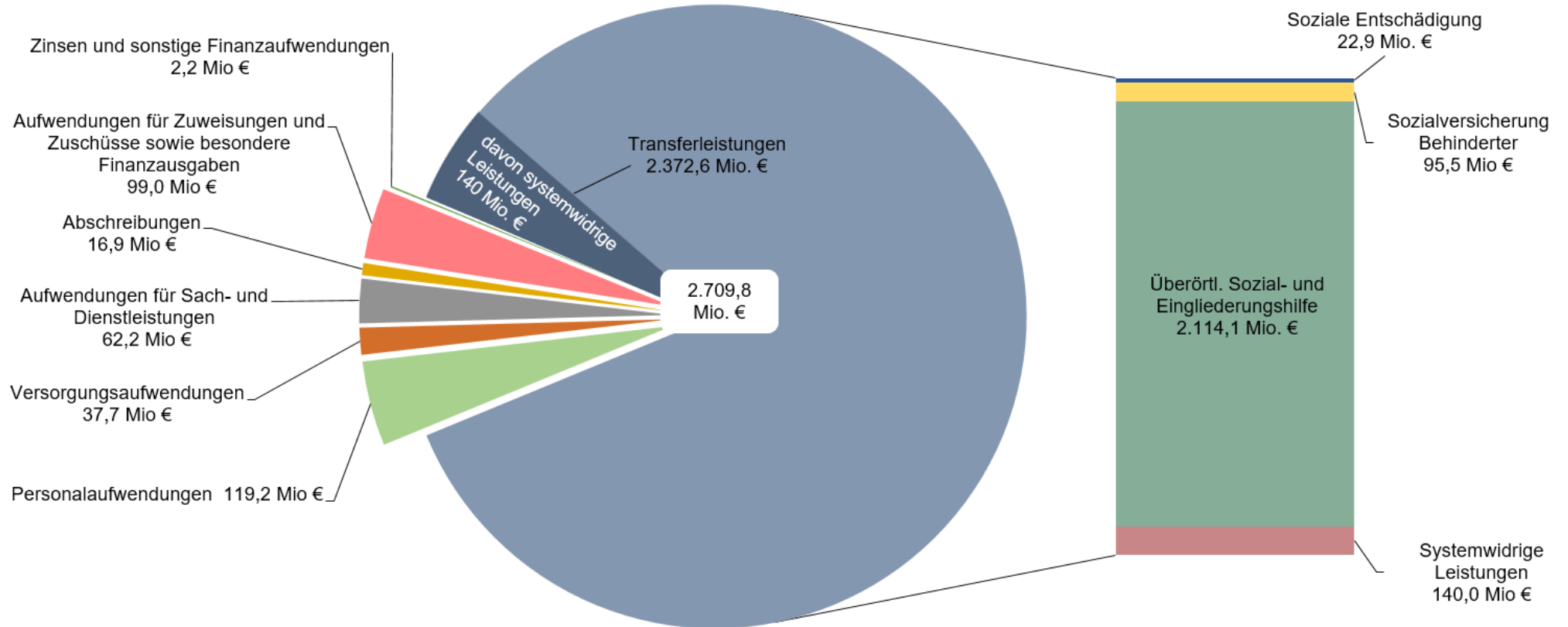
festgesetzt.

Für das Haushaltsjahr 2025 wurden keine Kredite veranschlagt.

### 3. Erträge 2026



#### 4. Aufwendungen 2026





## 5. Ergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024      | Haushaltsansatz       |                       | Planungsdaten         |                       |                       |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                     | 6                     | 7                     | 8                     | 9                     |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -50,00                   | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -4.482.071,06            | -11.067.516           | -8.940.340            | -9.035.040            | -9.132.040            | -9.266.340            |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | -1.803.430.666,00        | -1.956.227.606        | -2.145.331.818        | -2.333.553.390        | -2.471.142.307        | -2.601.504.190        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -291.113.494,23          | -305.544.907          | -327.705.659          | -315.334.809          | -316.565.177          | -318.607.480          |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -171.853.645,51          | -175.871.800          | -181.690.800          | -186.492.200          | -186.465.800          | -186.384.100          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -13.306.996,10           | -10.735.302           | -11.253.418           | -10.598.416           | -10.144.241           | -9.701.192            |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -39.631.171,71           | -23.323.183           | -22.278.350           | -18.342.005           | -18.506.579           | -18.238.732           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-2.323.818.094,61</b> | <b>-2.482.770.314</b> | <b>-2.697.200.385</b> | <b>-2.873.355.860</b> | <b>-3.011.956.144</b> | <b>-3.143.702.034</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 103.075.938,19           | 112.466.116           | 119.173.302           | 122.985.568           | 126.369.588           | 129.897.816           |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 39.135.536,98            | 37.366.313            | 37.723.068            | 26.306.719            | 27.814.856            | 29.374.390            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 38.135.359,46            | 54.505.665            | 62.186.685            | 60.445.280            | 55.037.480            | 57.847.490            |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 14.934.876,71            | 14.934.124            | 16.911.645            | 18.054.353            | 19.402.376            | 21.113.369            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 88.806.659,69            | 88.033.382            | 99.015.862            | 98.980.502            | 98.761.577            | 98.757.476            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 2.103.434.310,10         | 2.226.644.384         | 2.372.549.823         | 2.555.486.938         | 2.692.621.067         | 2.814.648.093         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 45.718,97                | 36.230                | 43.200                | 45.900                | 48.600                | 51.500                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.387.568.400,10</b>  | <b>2.533.986.214</b>  | <b>2.707.603.585</b>  | <b>2.882.305.260</b>  | <b>3.020.055.544</b>  | <b>3.151.690.134</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>63.750.305,49</b>     | <b>51.215.900</b>     | <b>10.403.200</b>     | <b>8.949.400</b>      | <b>8.099.400</b>      | <b>7.988.100</b>      |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -19.945.159,52           | -12.014.400           | -12.582.100           | -11.452.800           | -10.910.900           | -10.868.900           |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 5.157.911,49             | 2.048.500             | 2.178.900             | 2.503.400             | 2.811.500             | 2.880.800             |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-14.787.248,03</b>    | <b>-9.965.900</b>     | <b>-10.403.200</b>    | <b>-8.949.400</b>     | <b>-8.099.400</b>     | <b>-7.988.100</b>     |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-2.343.763.254,13</b> | <b>-2.494.784.714</b> | <b>-2.709.782.485</b> | <b>-2.884.808.660</b> | <b>-3.022.867.044</b> | <b>-3.154.570.934</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>2.392.726.311,59</b>  | <b>2.536.034.714</b>  | <b>2.709.782.485</b>  | <b>2.884.808.660</b>  | <b>3.022.867.044</b>  | <b>3.154.570.934</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>48.963.057,46</b>     | <b>41.250.000</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -3.082,81                | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 1.732,84                 | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>-1.349,97</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>                                                                     | <b>48.961.707,49</b>     | <b>41.250.000</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |

Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis 0,00

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis 0,00

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

## 6. Erläuterungen zum Ergebnishaushalt

Im Gesamtergebnishaushalt erfolgt die Gegenüberstellung des Ressourcenaufkommens (Erträge) und des Ressourcenverbrauchs (Aufwendungen). Daher ist die Leistungsfähigkeit im Wesentlichen aus der Analyse des Gesamtergebnishaushalts zu erkennen. Die Darstellung folgt dem Aufbau des Ergebnishaushalts nach Muster 7 der GemHVO.

|                 |                                           |            |                 |            |
|-----------------|-------------------------------------------|------------|-----------------|------------|
| <b>Nummer 1</b> | <b>Privatrechtliche Leistungsentgelte</b> | <b>0 €</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>0 €</b> |
| Kontengruppe 50 | Privatrechtliche Leistungsentgelte        |            |                 |            |

Hierzu zählen Erträge aus Eintrittsgeldern, Veranstaltungsentgelten, Umsatzerlösen, Mieten/Pachten als Haupterlöse.

Der Haushalt des LWV Hessen enthält unter dieser Nummer keine Ansätze.

Die Erlöse aus Vermietung und Verpachtung sind unter der Nummer 9 (Kontengruppe 53) ausgewiesen.

|                 |                                                |            |                 |            |
|-----------------|------------------------------------------------|------------|-----------------|------------|
| <b>Nummer 2</b> | <b>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b> | <b>0 €</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>0 €</b> |
| Kontengruppe 51 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte        |            |                 |            |

Dies sind insbesondere Verwaltungs- und Benutzungsgebühren sowie Erträge aus Buß- und Zwangsgeldern.

Im Haushalt des LWV Hessen wurden keine Erträge aus Buß- und Zwangsgeldern geplant.

|                 |                                                 |                   |                 |                    |
|-----------------|-------------------------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| <b>Nummer 3</b> | <b>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</b> | <b>- 8.940 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>- 11.068 T€</b> |
| Hauptkonto 548  | Kostenersatzleistungen und -erstattungen        |                   |                 |                    |
| Hauptkonto 549  | Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen |                   |                 |                    |

Hierzu zählen nicht Ersatzleistungen und -erstattungen von sozialen Leistungen (siehe „Erträge aus Transferleistungen“).

Die **wesentlichen** Ansätze im Haushalt sind:

- Kostenerstattungen vom Land für Ganztagschulbetrieb - 972.000 €
- Kostenerstattung von Vitos (Personalkosten der Beamten, Versorgungsbezüge und Beihilfen) und ANLEI-Service GmbH (Beschäftigtenentgelte für Personalgestellung) - 3.536.900 €
- Kostenerstattungen von verbundenen Unternehmen (Verwaltungskostenerstattungen für Dienstleistungen) - 215.600 €
- Kostenerstattungen der Stiftungsforsten Kloster Haina (Verwaltungskostenerstattungen für Serviceleistungen) - 137.400 €
- Kostenerstattungen von Dritten für Transferleistungen, insbesondere des Integrationsamtes - 2.487.600 €
- Kostenerstattungen für Personal - 723.300 €
- Kostenerstattungen der Krankenkassen für Mutterschaftsfälle - 200.000 €
- Erstattung ÖPNV und Fernspreckgebühren - 179.000 €
- Kostenerstattungen von Gemeinden - Schülerbeförderung - 243.000 €
- Erstattungen der Fraktionen für Personal- und Sachkosten - 131.300 €
- Erstattungen für Vorleistungen - 3.000 €

|                 |                                                             |            |                 |            |
|-----------------|-------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------|
| <b>Nummer 4</b> | <b>Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen</b> | <b>0 €</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>0 €</b> |
| Kontengruppe 52 | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen        |            |                 |            |

Für selbst erstelltes Anlagevermögen gebuchte Erträge.

Der Haushalt des LWV Hessen enthält unter dieser Nummer keine Ansätze.

|                 |                                                                          |                       |                 |                       |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| <b>Nummer 5</b> | <b>Steuern und steuerähnliche Erträge</b>                                | <b>- 2.145.332 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>- 1.956.228 T€</b> |
|                 | <b>einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>                   |                       |                 |                       |
| Kontengruppe 55 | Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen |                       |                 |                       |

Die im Haushalt 2026 veranschlagte Verbandsumlage i. H. v. 2.145.331.818 € liegt um 189.104.212 € über dem Haushaltsansatz 2025 i. H. v. 1.956.227.606 €.

|                 |                                       |                     |                              |
|-----------------|---------------------------------------|---------------------|------------------------------|
| <b>Nummer 6</b> | <b>Erträge aus Transferleistungen</b> | <b>- 327.706 T€</b> | <b>Vorjahr: - 305.545 T€</b> |
| Hauptkonto 547  | Ersatz von sozialen Leistungen        |                     |                              |

Hierzu zählen die Kostenbeiträge und die Aufwendungsersätze, Kostenersätze, übergeleitete Unterhaltsansprüche, Leistungen von Sozialleistungsträgern für Leistungsberechtigte außerhalb und innerhalb von Einrichtungen sowie Zinserträge darlehensweise gewährter Hilfen.

Die **wesentlichen** Ansätze im Haushalt sind:

|                                                                                                                     |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| • Ausgleichsabgabe                                                                                                  | - 91.000.000 € |
| • Erträge aus Leistungsentgelten für die Interdisziplinären Frühberatungsstellen für hör- und sehgeschädigte Kinder | - 5.340.500 €  |
| • Kostenerstattungen von Sozialversicherungsträgern für Pflegeversicherungsleistungen - SGB IX/XII -                | - 59.209.800 € |
| • Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz für Leistungen in Einrichtungen - SGB IX/XII -                               | - 227.400 €    |
| • Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz für Hilfen zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten - SGB IX/XII -          | - 9.500.000 €  |
| • Kostenerstattungen aus Nachlässen - SGB IX/XII -                                                                  | - 255.000 €    |
| • Übergeleitete Unterhaltsansprüche - SGB IX/XII -                                                                  | - 631.600 €    |
| • Zinserträge aus darlehensweise gewährter Hilfen - Integrationsamt und Soziale Entschädigung/Hauptfürsorgestelle - | - 269.200 €    |
| • Leistungen von Sozialleistungsträgern - SGB IX/XII -                                                              | - 7.635.800 €  |
| • Erstattungen von Sozialleistungsträgern gemäß SGB VI - SGB IX/XII -                                               | - 9.006.200 €  |
| • Erstattungen von Sozialleistungsträgern Wohngeld - SGB IX/XII -                                                   | - 1.201.900 €  |
| • Sonstige Ersatzleistungen - SGB IX/XII -                                                                          | - 14.053.500 € |
| • Erstattungen des Landes - SGB XIV -                                                                               | - 14.640.000 € |
| • Erstattungen des Bundes - Besitzstand BVG -                                                                       | - 6.321.000 €  |
| • Erstattungen von Sozialleistungsträgern - Besitzstand BVG -                                                       | - 1.500.000 €  |
| • Kostenerstattung vom Bund - Sozialversicherung Behinderter -                                                      | - 95.550.000 € |
| • Leistungen von Sozialleistungsträgern - Entgelte für Internate -                                                  | - 5.177.200 €  |
| • Leistungen von Sozialleistungsträgern - Entgelte für Schulen -                                                    | - 1.107.200 €  |

|                 |                                                                                          |                     |                              |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------|
| <b>Nummer 7</b> | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b> | <b>- 181.691 T€</b> | <b>Vorjahr: - 175.872 T€</b> |
| Hauptkonto 540  | Erträge aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen                                       |                     |                              |
| Hauptkonto 541  | Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse                                                       |                     |                              |
| Hauptkonto 542  | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke                                            |                     |                              |
| Hauptkonto 543  | Schuldendiensthilfen                                                                     |                     |                              |

Die Ansätze im Haushalt sind:

- Finanzaufweisung des Landes nach § 35 FAG - 180.000.000 €
- Zuschüsse des Integrationsamtes für Personalkosten - 221.900 €
- Zuweisungen des Bundes für die Neugestaltung der Gedenkstätte Hadamar - 181.300 €
- Zuweisungen des Landes für die Neugestaltung der Gedenkstätte Hadamar - 252.100 €
- Zuweisungen vom Land für Leistungen nach dem SGB XIV sowie für das Archiv und die Gedenkstätte Hadamar - 420.000 €
- Zuweisung vom Bund für Leistungen nach dem SGB XIV sowie für das Archiv und die Friedhöfe Haina und Weilmünster - 31.500 €
- Schuldendiensthilfe Land (KIP II und DigitalPakt Schule) - 4.000 €

|                 |                                                                                                                      |                    |                 |                    |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| <b>Nummer 8</b> | <b>Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen</b> | <b>- 11.253 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>- 10.735 T€</b> |
| Hauptkonto 546  | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen               |                    |                 |                    |

Die erhaltenen Investitionszuweisungen und -zuschüsse wurden „passiviert“ und sind analog zu den Abschreibungen auf Anlagevermögen (Aufwand) als Erträge aufzulösen:

- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen des Landes für Verwaltung und Schulen - 5.016.000 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen des Landes für SGB IX/XII - 870.100 €
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen aus Ausgleichsabgabe - Integrationsamt - 5.367.400 €

|                 |                                     |                    |                 |                    |
|-----------------|-------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| <b>Nummer 9</b> | <b>Sonstige ordentliche Erträge</b> | <b>- 22.278 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>- 23.323 T€</b> |
| Kontengruppe 53 | Sonstige betriebliche Erträge       |                    |                 |                    |

Hierzu zählen u. a. Konzessionsabgaben, Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung, Erlöse aus Kantinenbetrieb, Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie, Schadenersatzleistungen sowie Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Rückstellungen (soweit nicht für Instandhaltungen).

Die **wesentlichen** Ansätze im Haushalt sind:

- Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung - 838.100 €
- Erlöse aus Kantinenbetrieb Verwaltung und Schulen - 743.200 €
- Nebenerlöse aus der Abgabe von Energie (BHKW und Photovoltaik) - 8.700 €

- Erträge aus der Abfindung bei Dienstherrnwechsel - 250.000 €
- Eigenbeteiligung für Beihilfe-Wahlleistungen - 112.000 €
- Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen - 2.326.400 €
- Rückzahlung von in Vorjahren geleisteten Ausgaben im Bereich SGB IX/XII - 8.200.600 €
- Andere sonstige Erträge - 1.679.600 €

|                  |                                                             |                       |                                |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|
| <b>Nummer 10</b> | <b>Summe der ordentlichen Erträge<br/>(Nummern 1 bis 9)</b> | <b>- 2.697.200 T€</b> | <b>Vorjahr: - 2.482.770 T€</b> |
|------------------|-------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------|

|                  |                                                                          |                   |                            |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------|
| <b>Nummer 11</b> | <b>Personalaufwendungen</b>                                              | <b>119.173 T€</b> | <b>Vorjahr: 112.466 T€</b> |
| Kontengruppe 62  | Entgelte Arbeitnehmer                                                    |                   |                            |
| Kontengruppe 63  | Bezüge Beamte                                                            |                   |                            |
| Hauptkonto 640   | Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich                  |                   |                            |
| Hauptkonto 641   | Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger         |                   |                            |
| Hauptkonto 642   | Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung                 |                   |                            |
| Hauptkonto 648   | Sonstige Aufwendungen für Altersversorgung                               |                   |                            |
| Hauptkonto 649   | Beihilfen und Unterstützungsleistungen an aktive Beamte und Arbeitnehmer |                   |                            |
| Kontengruppe 65  | Sonstige Personalaufwendungen                                            |                   |                            |

Die **wesentlichen** Ansätze im Haushalt sind:

- Entgelte für Beschäftigte 71.482.600 €
- Bezüge für Beamte 27.765.000 €
- Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung 15.652.400 €
- Beihilfen für Beamte 1.783.400 €
- Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung 245.500 €
- Fahrtkostenzuschüsse 399.200 €
- Ausbildungskosten 280.300 €
- Zuführungen für Lebensarbeitszeitkonten 912.100 €

|                  |                                                          |                  |                 |                  |
|------------------|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>Nummer 12</b> | <b>Versorgungsaufwendungen</b>                           | <b>37.723 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>37.366 T€</b> |
| Hauptkonto 644   | Versorgungsbezüge                                        |                  |                 |                  |
| Hauptkonto 645   | Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen (ZVK) |                  |                 |                  |
| Hauptkonto 646   | Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen      |                  |                 |                  |

Die Ansätze im Haushalt sind:

- Versorgungs- und Hinterbliebenenbezüge sowie Beihilfen 17.361.000 €
- Beiträge zur Zusatzversorgungskasse 5.490.500 €
- Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen 14.571.600 €
- Versorgungslastenausgleich im Rahmen von Dienstherrnwechsel 300.000 €

|                  |                                                                                      |                  |                 |                  |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>Nummer 13</b> | <b>Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                   | <b>62.187 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>54.506 T€</b> |
| Kontengruppe 60  | Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit |                  |                 |                  |
| Kontengruppe 61  | Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                 |                  |                 |                  |
| Kontengruppe 67  | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten                        |                  |                 |                  |
| Kontengruppe 68  | Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung          |                  |                 |                  |
| Kontengruppe 69  | Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen                        |                  |                 |                  |

Hierzu zählen u. a. die Kosten für Lebensmittel, Energie, Wasser, Abwasser, Büromaterial, Ausstattungsgegenstände bis zu einem Betrag von 250 €, Unterhaltungs- und Wartungskosten, Lehr- und Unterrichtsmaterial, Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Bauunterhaltung), in Anspruch genommene Fremdleistungen, Mieten und Pachten, Schülerbeförderungskosten, Sachverständigen- und Gerichtskosten, Bücher, Porto- und Versandkosten, Datenübertragungs- und Telefonkosten, Reisekosten, Aufwandsentschädigungen, Fort- und Weiterbildungskosten, Mitgliedsbeiträge sowie Steuern und Versicherungen.

Die **wesentlichen** Ansätze im Haushalt sind:

- Wareneinkauf Kantine 311.500 €
- Büromaterial, Beschaffungen bis zu einem Betrag von 250 €, Lehr- und Unterrichtsmaterial 1.705.300 €
- Energie (Strom, Gas, Heizöl), Wasser, Abwasser, Treibstoffe, Müll- und Fäkalienabfuhr 3.092.600 €
- Instandhaltung der Gebäude (Bauunterhaltung) und technischer Anlagen 13.920.700 €
- Wartungskosten 5.592.400 €
- Fremdreinigung 2.123.800 €

|                                                                                            |              |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| • Schülerbeförderungskosten                                                                | 7.081.100 €  |
| • Essensversorgung der Schulen                                                             | 989.500 €    |
| • Aufwendungen für bezogene Leistungen                                                     | 11.109.100 € |
| • Mieten, Pachten, Gebühren und Bankspesen                                                 | 3.040.100 €  |
| • Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten                                        | 1.786.300 €  |
| • Aufwendungen für die Fraktionsgeschäftsführung                                           | 715.000 €    |
| • Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige                                          | 640.000 €    |
| • Fachliteratur, Bücher, Porto, Datenübertragungskosten, Telefonkosten                     | 1.597.000 €  |
| • Reisekosten                                                                              | 752.200 €    |
| • Fort- und Weiterbildung, Supervision                                                     | 1.406.900 €  |
| • Versicherungen und Beiträge (Gebäude-, Kfz-, Sachanlagen- und Schülerunfallversicherung) | 793.100 €    |
| • Nutzungsentgelte für Softwarelizenzen                                                    | 3.264.400 €  |

|                  |                       |                  |                 |                  |
|------------------|-----------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>Nummer 14</b> | <b>Abschreibungen</b> | <b>16.912 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>14.934 T€</b> |
| Kontengruppe 66  | Abschreibungen        |                  |                 |                  |

|                                                                                  |             |
|----------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| • Abschreibungen auf Gebäude und sonstiges Anlagevermögen                        | 9.568.700 € |
| • Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse - SGB IX/XII -             | 1.471.800 € |
| • Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse - InA -                    | 5.367.400 € |
| • Abschreibungen auf geleistete Investitionszuschüsse - verbundene Unternehmen - | 503.800 €   |

|                  |                                                                                                      |                  |                 |                  |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>Nummer 15</b> | <b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse<br/>sowie besondere Finanzaufwendungen</b>             | <b>99.016 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>88.033 T€</b> |
| Kontengruppe 71  | Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen<br>sowie besondere Finanzaufwendungen |                  |                 |                  |

Hier handelt es sich um gegebene Zuschüsse für laufende Zwecke und Schuldendiensthilfen.

Die **wesentlichen** Ansätze im Haushalt sind:

|                                                                         |              |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------|
| • Zuschüsse im Rahmen der Ausgleichsabgabe - Integrationsamt -          | 74.914.300 € |
| • Zuweisungen an den Ausgleichsfonds nach § 77 (6) S. 1 SGB IX          | 16.380.000 € |
| • Zuweisungen zwischen den Integrationsämtern nach § 77 (6) S. 2 SGB IX | 1.250.000 €  |



- Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen von untergeordneter Bedeutung (SGB IX/XII und Mediothek) 130.000 €
- Leistung des Integrationsamtes im Rahmen der Schuldendiensthilfen 886.900 €

|                  |                                                                                                   |            |                 |            |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------|
| <b>Nummer 16</b> | <b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>      | <b>0 €</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>0 €</b> |
| Kontengruppe 73  | Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschließlich gesetzliche Umlageverpflichtungen |            |                 |            |

Der Haushalt des LWV Hessen enthält unter dieser Nummer keine Ansätze.

|                  |                                                                     |                     |                 |                     |
|------------------|---------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Nummer 17</b> | <b>Transferaufwendungen</b>                                         | <b>2.372.550 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>2.226.644 T€</b> |
| Kontengruppe 72  | Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen) |                     |                 |                     |

Transferaufwendungen sind insbesondere Sozialleistungen nach dem SGB XII/SGB IX, dem SGB XI, dem BVG und dem Landesblindengeldgesetz. In den nachstehenden Teilansätzen sind sog. systemwidrige Leistungen von insgesamt 140 Mio. € enthalten, die durch den LWV Hessen finanziert werden müssen, obwohl diese systematisch nicht in die Zuständigkeit der Eingliederungshilfe gehören. Diese beinhalten insbesondere die Leistungen der Pflegeversicherungen nach § 43a SGB XI, aber u. a. auch die Kosten für ehemalige, forensische Patientinnen und Patienten und übersteigende Kosten der Unterkunft (sog. 125 %-Regelung).

Die **wesentlichen** Ansätze im Haushalt sind:

- Leistungen zur sozialen Teilhabe - Qualifizierte Assistenzleistungen - 755.801.200 €
- Leistungen zur sozialen Teilhabe - Kompensatorische Assistenzleistungen - 351.870.900 €
- Leistungen zur sozialen Teilhabe - Außerhessische Betreuungen - 159.402.900 €
- Leistungen zur sozialen Teilhabe - Pauschalen in besonderen Wohnformen - 139.965.500 €
- Leistungen zur sozialen Teilhabe - Persönliches Budget - 81.003.100 €
- Blindengeld/Taubblindengeld nach dem Landesblindengeldgesetz 65.516.800 €
- Blindenhilfe nach § 72 SGB XII 1.082.700 €
- Gehörlosengeld 6.082.500 €
- Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen 72.071.500 €
- Leistungen zur medizinischen Rehabilitation 1.480.600 €
- Hilfen zu einer angemessenen Schul- bzw. Berufsausbildung 3.842.300 €
- Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben 422.683.000 €

- Hilfen zur Gesundheit 428.500 €
- Hilfen zur Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten (§ 67 SGB XII) 54.608.417 €  
(davon Zuschüsse für Fachberatungs- und Tagesaufenthaltsstellen für Nichtsesshafte/Alleinstehende Wohnungslose [SGB XII] (15.499.200 €)
- Sonstige Eingliederungshilfeleistungen 39.086.800 €
- Sozialversicherung Behinderter Bund/Land 95.550.000 €
- Zuschüsse für Psychosoziale Kontakt- und Beratungsstellen 8.020.000 €
- Leistungen nach dem SGB XIV (Soziale Entschädigung) 22.920.000 €

|                  |                                                                                             |              |                 |              |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------|--------------|
| <b>Nummer 18</b> | <b>Sonstige ordentliche Aufwendungen</b>                                                    | <b>43 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>36 T€</b> |
| Kontengruppe 70  | Betriebliche Steuern                                                                        |              |                 |              |
| Kontengruppe 74  | Steuern vom Einkommen und Ertrag                                                            |              |                 |              |
| Kontengruppe 76  | Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen |              |                 |              |

Hierzu zählen u. a. die Grundsteuer, Kfz-Steuer, Körperschaftssteuer sowie sonstige betriebliche Steuern.

Im Haushalt sind veranschlagt:

- Betriebliche Steuern, Grundsteuer und Kfz-Steuer 43.200 €

|                  |                                                                    |                     |                 |                     |
|------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Nummer 19</b> | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen<br/>(Nummern 11 bis 18)</b> | <b>2.707.604 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>2.533.986 T€</b> |
|------------------|--------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|

|                  |                                                           |                  |                 |                  |
|------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>Nummer 20</b> | <b>Verwaltungsergebnis<br/>(Nummer 10 ./i. Nummer 19)</b> | <b>10.403 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>51.216 T€</b> |
|------------------|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|

|                  |                                                                                                   |                    |                 |                    |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| <b>Nummer 21</b> | <b>Finanzerträge</b>                                                                              | <b>- 12.582 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>- 12.014 T€</b> |
| Kontengruppe 56  | Erträge aus Beteiligungen und aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens |                    |                 |                    |
| Kontengruppe 57  | Zinsen und ähnliche Erträge                                                                       |                    |                 |                    |

Hierzu zählen Zinserträge, Erträge aus Gewinnausschüttungen, Mahngebühren sowie Säumniszuschläge.

Die **wesentlichen** Ansätze im Haushalt sind:

- Bürgschaftsprovisionen für „nicht DAWI-Anteile“ der Vitos gGmbHs - 40.000 €
- Zinseinnahmen - 11.131.500 €
- Erträge aus Zinseinnahmen gewährter Darlehen - 948.700 €
- Säumniszuschläge und Mahngebühren - 461.000 €

|                  |                                             |                 |                 |                 |
|------------------|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Nummer 22</b> | <b>Zinsen und andere Finanzaufwendungen</b> | <b>2.179 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>2.049 T€</b> |
| Kontengruppe 77  | Zinsen und ähnliche Aufwendungen            |                 |                 |                 |

Im Haushalt sind veranschlagt:

- Zinsen für Investitionskredite einschließlich Zinsdienstumlage 2.117.200 €
- Auflösung Ansparraten 61.700 €

|                  |                                                     |                    |                 |                  |
|------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|
| <b>Nummer 23</b> | <b>Finanzergebnis<br/>(Nummer 21 ./. Nummer 22)</b> | <b>- 10.403 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>-9.966 T€</b> |
|------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|

|                  |                                                                          |                       |                 |                       |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| <b>Nummer 24</b> | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge<br/>(Nummer 10 + Nummer 21)</b> | <b>- 2.709.782 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>- 2.494.785 T€</b> |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|

|                  |                                                                               |                     |                 |                     |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Nummer 25</b> | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen<br/>(Nummer 19 + Nummer 22)</b> | <b>2.709.782 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>2.536.035 T€</b> |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------------|

|                  |                                                                  |             |                 |                  |
|------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------|
| <b>Nummer 26</b> | <b>Ordentliches Ergebnis</b><br><b>(Nummer 24 ./. Nummer 25)</b> | <b>0 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>41.250 T€</b> |
|------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------|

|                  |                                 |            |                 |            |
|------------------|---------------------------------|------------|-----------------|------------|
| <b>Nummer 27</b> | <b>Außerordentliche Erträge</b> | <b>0 €</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>0 €</b> |
| Kontengruppe 59  | Außerordentliche Erträge        |            |                 |            |

Hierzu zählen Erträge („Gewinne“) aus Vermögensveräußerungen, Spenden oder Erträge aus der Auflösung von Instandhaltungsrückstellungen.

|                  |                                      |            |                 |            |
|------------------|--------------------------------------|------------|-----------------|------------|
| <b>Nummer 28</b> | <b>Außerordentliche Aufwendungen</b> | <b>0 €</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>0 €</b> |
| Kontengruppe 79  | Außerordentliche Aufwendungen        |            |                 |            |

Hierzu zählen Aufwendungen („Verluste“) aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens sowie außerplanmäßige Abschreibungen.

|                  |                                                                       |            |                 |            |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------|
| <b>Nummer 29</b> | <b>Außerordentliches Ergebnis</b><br><b>(Nummer 27 ./. Nummer 28)</b> | <b>0 €</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>0 €</b> |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------|------------|-----------------|------------|

|                  |                                                         |             |                 |                  |
|------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------|
| <b>Nummer 30</b> | <b>Jahresergebnis</b><br><b>(Nummer 26 + Nummer 29)</b> | <b>0 T€</b> | <b>Vorjahr:</b> | <b>41.250 T€</b> |
|------------------|---------------------------------------------------------|-------------|-----------------|------------------|

Das Jahresergebnis 2026 schließt in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen ab.

**7. Schulen (von Produkt 03.020.10 bis 03.020.24), Internate (von Produkt 05.220.10 bis 05.220.13), Geschäftsstelle Frühförderung (Produkt 05.310.10), Interdisziplinäre Frühberatungsstellen (von Produkt 05.320.10 bis 05.320.14) einschließlich der stationären Wechselgruppe in Friedberg (Produkt 05.320.20) sowie die Mediothek (Produkt 03.010.11)**

Der Landeswohlfahrtsverband Hessen ist gemäß § 139 Abs. 1 Satz 1 Hessisches Schulgesetz (HSchG) „Träger der Förderschulen von überregionaler Bedeutung einschließlich erforderlicher Schülerheime mit den Förderschwerpunkten Sehen, Hören und körperliche und motorische Entwicklung sowie der Schulen mit dem Förderschwerpunkt Sprachheilförderung [...]“. Zudem ist er gemäß § 139 Abs. 1 Satz 2 HSchG „Träger der Schulen mit den Förderschwerpunkten emotionale und soziale Entwicklung, geistige Entwicklung und kranke Schülerinnen und Schüler für die Kinder und Jugendlichen, die in seinen Einrichtungen untergebracht sind.“

Der LWV Hessen ist derzeit Träger von

- drei Schulen mit dem Förderschwerpunkt Hören
- einer Schule mit dem Förderschwerpunkt Hören mit einem Schulzweig des Förderschwerpunktes Sehen;
- zwei Schulen mit dem Förderschwerpunkt Sehen,
- zwei Schulen mit den Förderschwerpunkten emotionale und soziale Entwicklung sowie kranke Schülerinnen und Schüler
- einer Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung und
- sechs Schulen für kranke Schülerinnen und Schüler, die in den Vitos-Kliniken für Kinder- und Jugendpsychiatrie untergebracht sind

Die Schulen für Sinnesgeschädigte sind bis auf die Johann-Peter-Schäfer-Schule in Friedberg Ganztagschulen im Profil 3 oder auf dem Weg dorthin. Die Johann-Peter-Schäfer-Schule bietet ein freiwilliges Ganztagsangebot an fünf Nachmittagen an, die Max-Kirmsse-Schule in Idstein für geistige Entwicklung an drei Nachmittagen in der Woche (jeweils Profil 1)

An der Johann-Peter-Schäfer-Schule (Förderschwerpunkt Sehen) und an der Johannes-Vatter-Schule (Förderschwerpunkt Hören) besteht weiterhin ein berufsbildendes Angebot.

## 7.1 Erträge

| Leistungsbereich                                                                                              | Ergebnishaushalt<br>2025 | Ergebnishaushalt<br>2026 | mehr (-)<br>weniger (+) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>03.010.11</b> Mediothek                                                                                    | 0 €                      | 0 €                      | 0 €                     |
| <b>03.020.10 - 03.020.24</b> Schulen                                                                          | -4.834.754 €             | -5.338.256 €             | -503.502 €              |
| <b>05.220.10 - 05.220.13</b> Internate und Wohnheim                                                           | -5.491.986 €             | -5.435.934 €             | 56.052 €                |
| <b>05.310.10</b> Geschäftsstelle Frühförderung                                                                | 0 €                      | -550.000 €               | -550.000 €              |
| <b>05.320.10 - 05.320.14, 05.320.20</b><br>Interdisziplinäre Frühberatungsstellen u. stationäre Wechselgruppe | -6.542.714 €             | -5.892.500 €             | 650.214 €               |
| <b>Gesamt</b>                                                                                                 | <b>-16.869.454 €</b>     | <b>-17.216.690 €</b>     | <b>-347.236 €</b>       |

Bei der Mediothek entfällt die Veranschlagung von Sonderposten, da Investitionen seit dem Haushaltsjahr 2021 aus liquiden Mitteln finanziert werden, die sich buchhalterisch durch die jeweiligen Abschreibungen refinanzieren.

Bei den Schulen sind die um rd. 347 T€ gestiegenen Erträge insbesondere auf die steigenden Erstattungen des Landes Hessen zu den Personalkosten im Rahmen des Ganztagschulbetriebs zurückzuführen.

Im Bereich der Internate reduzieren sich die Erträge infolge eines Rückganges an Internatskindern und den damit verbundenen Belegungstagen.

Die Erträge der Interdisziplinären Frühberatungsstellen im Bereich der Transferleistungen steigen gegenüber dem Vorjahr um ca. 650T €. Bei der Geschäftsstelle Frühförderung wird die Sockelförderung für die Frühberatungsstellen des LWV ab 2026 wieder veranschlagt.

## 7.2 Aufwendungen

| Leistungsbereich                                                                                              | Ergebnishaushalt<br>2025 | Ergebnishaushalt<br>2026 | mehr (+)<br>weniger (-) |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------|
| <b>03.010.11</b> Mediothek (Anteil Zuschüsse und Abschreibungen)                                              | 130.000 €                | 130.000 €                | 0 €                     |
| <b>03.020.10 - 03.020.24</b> Schulen                                                                          | 34.404.394 €             | 35.063.971 €             | 659.577 €               |
| <b>05.220.10 - 05.220.13</b> Internate und Wohnheim                                                           | 9.605.288 €              | 10.447.350 €             | 842.062 €               |
| <b>05.310.10</b> Geschäftsstelle Frühförderung (Anteil Frühförderung)                                         | 0 €                      | 550.000 €                | 550.000 €               |
| <b>05.320.10 - 05.320.14, 05.320.20</b><br>Interdisziplinäre Frühberatungsstellen u. stationäre Wechselgruppe | 5.019.887 €              | 5.570.254 €              | 550.367 €               |
| <b>Gesamt</b>                                                                                                 | <b>49.159.569 €</b>      | <b>51.761.575 €</b>      | <b>2.602.006 €</b>      |

Bei der Mediothek sind die Hilfsmittel für die hörgeschädigte und sehbehinderte Schülerinnen und Schüler mit 130 T€ analog des Vorjahres veranschlagt worden.

In den Schulen steigen die Aufwendungen um rd. 650 T€. Dies begründet sich insbesondere durch die um ca. 980 T€ steigenden Personal- und Versorgungsaufwendungen sowie um ca. 350 T€ steigende Aufwendungen für bezogenen Leistungen. Dem gegenüber stehen rd. 364 T€ sinkende Aufwendungen im Bereich der Bauunterhaltungsmaßnahmen.

Auch im Bereich der Internate steigen die Aufwendungen gegenüber dem Vorjahr um rd. 842 T€. Ursächlich hierfür sind ebenfalls steigende Personal- und Versorgungsaufwendungen von rd. 928 T€. Allerdings die Sachaufwendungen um 100 T€.

Bei der Geschäftsstelle Frühförderung wird ab 2026 erneut die für Zuwendungen an die interdisziplinären Frühberatungsstellen des LWV Hessen, durch das Land Hessen gezahlte Sockelförderung veranschlagt. Die Aufwendungen der interdisziplinären Frühberatungsstellen für Kinder mit einer Sinnesschädigung steigen ebenfalls um rd. 550 T€, dies ist einerseits den gestiegenen Personal- und Versorgungsaufwendungen i. H. v. 434 T€ sowie gestiegenen Aufwendungen im Bereich der Bauunterhaltung i. H. v. 113 T€ geschuldet.

### 7.3 Schülerzahlen

Im Jahr 2026 wird sich die kalkulierte Schülerzahl gegenüber 2025 um 37 Schülerinnen und Schüler auf 1.722 verringern. Im Bereich der Vorklassen werden 60 Kinder erwartet. Das sind elf Kinder weniger als noch im Vorjahr. Im Bereich der Berufsschülerinnen und Berufsschüler werden 21 Schülerinnen und Schülern weniger als noch im Jahr 2025 berücksichtigt. Im Bereich der Internate sind 44 Internatsbewohnerinnen und -bewohner kalkuliert worden. Für das Wohnheim werden 11 belegte Plätze erwartet. In der Frühförderung ist eine Verringerung der Kinderzahl von 36 auf 835 Kinder zu verzeichnen. Die Kalkulation für die stationäre Wechselgruppe geht von einer Durchschnittsbelegung von 80 % aus.

| Schulen                      | Schüler*innen |        | Vorklasse | Berufsschüler*innen | Internat |       |       |       | Wohnheim |       | Frühförderung | Wechselgruppe |
|------------------------------|---------------|--------|-----------|---------------------|----------|-------|-------|-------|----------|-------|---------------|---------------|
|                              | extern        | intern |           |                     | HBG 2    | HBG 3 | HBG 4 | HBG 5 | HBG 4    | HBG 5 |               |               |
| Freiherr-von-Schütz-Schule   | 144           |        | 23        |                     | 1        | 3     | 2     | 0     |          |       | 101           |               |
| Johannes-Vatter-Schule       | 116           |        | 10        | 32                  | 0        | 2     | 4     | 0     |          |       | 167           | Ø 4           |
| Hermann-Schafft-Schule Hören | 126           |        | 5         |                     | 0        | 3     | 0     | 0     |          |       | 131           |               |
| Hermann-Schafft-Schule Sehen | 48            |        |           |                     |          |       |       |       |          |       | 100           |               |
| Johann-Peter-Schäfer-Schule  | 160           |        | 7         | 0                   | 3        | 6     | 13    | 7     | 1        | 10    | 128           |               |
| Schule am Sommerhoffpark     | 156           |        | 15        |                     |          |       |       |       |          |       | 208           |               |
| Hermann-Herzog-Schule        | 102           |        |           |                     |          |       |       |       |          |       |               |               |

|                        |    |    |
|------------------------|----|----|
| Schloßbergschule       | 99 | 17 |
| - Außenstelle Eschwege |    | 12 |
| - Außenstelle Korbach  |    | 15 |
| Feldbergschule         | 43 | 36 |
| Max-Kirmsse-Schule     | 39 | 39 |

|                          |    |     |
|--------------------------|----|-----|
| Peter-Härtling-Schule    | 7  | 113 |
| - Außenstelle Höchst     | 12 |     |
| - Außenstelle Heppenheim | 15 |     |
| Lernstern                | 12 |     |
| Anna-Freud-Schule        | 82 |     |
| - Außenstelle Aisfeld    | 12 |     |
| Käthe-Kollwitz-Schule    | 61 |     |
| - Außenstelle Hofgeismar | 10 |     |
| Rehbergschule            | 0  | 54  |
| - Außenstelle Limburg    | 17 |     |
| - Außenstelle Wetzlar    | 17 |     |
| Heinrich-Böll-Schule     | 42 |     |
| Brückenschule Wiesbaden  | 9  |     |
| EVIM                     | 27 |     |
| Paula-Fürst-Schule       | 7  | 73  |



## 8. Sozialhilfe nach SGB XII bzw. Eingliederungshilfe nach SGB IX (Produktgruppe 05.030, Produkte 05.030.11 bis 05.030.65)

### 8.1 Erträge

#### a) Erträge für Transferleistungen

| Leistungsbereich                  | Ergebnishaushalt<br>2025 | Ergebnishaushalt<br>2026 | mehr (-) /<br>weniger (+) |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Sozialhilfe / Eingliederungshilfe | -107.425.645 €           | -120.744.278 €           | -13.318.633 €             |

Die Ertragssituation ist überwiegend geprägt durch Mehrerträge aus Ersatzleistungen (rd. 11,5 Mio. €) sowie aus Kostenbeiträgen und -erstattungen (rd. 1,7 Mio. €). Mindererträge werden erwartet im Bereich der Pflegeversicherung (rd. 0,4 Mio. €) und bei der Auflösung von Sonderposten (rd. 0,3 Mio. €).

Die Veränderungen bei den Erträgen werden ergänzend in den Erläuterungen zu den einzelnen Produkten dargestellt.

Die Entwicklung der Erträge ist der Budgetplanung zu entnehmen, die als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt ist.

#### b) Erträge aus der Erstattung aus der Sozialversicherung behinderter Menschen (Produkt 16.300.10)

Der LWV Hessen erstattet den Trägern der Werkstätten für behinderte Menschen die Beiträge für die Rentenversicherung aller in hessischen Werkstätten tätigen behinderten Menschen. Diese Leistungen werden wiederum dem LWV Hessen vom Bund und Land Hessen erstattet. Veranschlagt sind 95,55 Mio. € (Vorjahr: 94,15 Mio. €). Weitere Erläuterungen siehe Nummer 8.2 Buchstabe b).

## 8.2 Aufwendungen

### a) Aufwendungen für Transferleistungen

| <b>Leistungsbereich</b>                     | <b>Ergebnishaushalt<br/>2025</b> | <b>Ergebnishaushalt<br/>2026</b> | <b>mehr (+) /<br/>weniger (-)</b> |
|---------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Sozialhilfe / Eingliederungshilfe           | 2.108.058.682 €                  | 2.255.541.671 €                  | + 147.482.989 €                   |
| darin enthalten systemwidrige<br>Leistungen | 134.380.000 €                    | 140.000.000 €                    | + 5.620.000 €                     |

- Bei der Hilfe zur Pflege sinken die Aufwendungen um rd. 4,44 Mio. € auf 72,07 Mio. €. Die Zahl der geplanten Leistungen beträgt 1.280.
- Die Leistungen für die Teilhabe an Bildung bewegen sich mit rd. 3,99 Mio. € knapp unterhalb des Niveaus des Vorjahres mit 4,10 Mio. €. Die Leistungen wurden mit 110 kalkuliert.
- Die Leistungen der Teilhabe am Arbeitsleben steigen um rd. 16,82 Mio. € auf 422,68 Mio. € bei einer für 2026 zu erwartenden Anzahl an Leistungen von 17.226. Eine differenzierte Betrachtung der Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ist den Erläuterungen zum Produkt 05.030.24 zu entnehmen.
- Die Aufwendungen für soziale Teilhabe steigen gegenüber der Haushaltsplanung 2025 um 131,87 Mio. € auf rd. 1,618 Mrd. € bei geplanten Leistungen von 59.447. Differenzierte Betrachtungen sind den Erläuterungen zum Produkt 05.030.29 zu entnehmen.
- Die Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten steigen um rd. 1,8 Mio. € auf rd. 54,61 Mio. €. Die Aufwendungen wurden für 1.677 Leistungen berechnet.
- Die Blindenhilfeleistungen nach dem SGB XII entsprechen annähernd mit 1,08 Mio. € dem Niveau des Vorjahres. Die Blindenhilfe wird mit 75 Leistungen kalkuliert.
- Die Blindengeldleistungen für blinde und taubblinde Menschen nach dem Landesblindengeldgesetz wurden mit 65,52 Mio. € geplant und steigen gegenüber dem Vorjahr um rd. 1,42 Mio. €. Die geplanten Aufwendungen sind für insgesamt 10.705 Leistungen vorgesehen.
- Die Mittel für Leistungen nach dem Landesgehörlosengeldgesetz steigen gegenüber dem Vorjahr um 0,3 Mio. € auf 6,1 Mio. €. Die Anzahl der Leistungen wurde mit 2.890 kalkuliert. Die Aufwendungen werden in voller Höhe vom Land Hessen erstattet.
- Die Abschreibungen für die in der Vergangenheit gewährten investiven Zuschüsse sinken um 0,09 Mio. € auf rd. 1,47 Mio. €.
- Die Aufwendungen für die sog. systemwidrigen Leistungen, die nicht originär unter die Eingliederungshilfe fallen, aber durch den LWV Hessen finanziert werden, steigen gegenüber dem Vorjahr um 5,62 Mio. € auf rd. 140,00 Mio. €.

Die Veränderungen bei den Aufwendungen werden ergänzend in den Erläuterungen zu den einzelnen Produkten dargestellt. Die Entwicklung der Aufwendungen ist der Budgetplanung zu entnehmen, die als Anlage dem Haushaltsplan beigelegt ist.

b) Aufwendungen für die Sozialversicherung behinderter Menschen (Produkt 16.300.10)

Im Ergebnishaushalt sind unter den Aufwendungen 95,55 Mio. € (Vorjahr: 94,15 Mio. €) für die Sozialversicherung behinderter Menschen in Werkstätten veranschlagt. Die Anpassung des Ansatzes 2026 erfolgt aufgrund des Rechnungsergebnisses für das Jahr 2024 und der bisher für 2025 erfolgten Zahlungen. In gleicher Höhe sind unter den Erträgen aus Transferleistungen die Erstattungen des Bundes/Landes nachgewiesen (siehe Nummer 8.1 Buchstabe b).

c) Zu den Personal- bzw. Versorgungsaufwendungen wird auf die Erläuterungen zum Produkt 05.030.90 sowie auf Nummer 11 des Vorberichtes verwiesen.

### 8.3 Leistungen

| Ergebnishaushalt 2026 |                                                            |                   |
|-----------------------|------------------------------------------------------------|-------------------|
| Produkt               | Bezeichnung                                                | Anzahl Leistungen |
| 05.030.11             | Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)                      | 1.280             |
| 05.030.22             | Teilhabe an Bildung                                        | 110               |
| 05.030.24             | Teilhabe am Arbeitsleben                                   | 17.226            |
| 05.030.29             | Soziale Teilhabe                                           | 59.447            |
| 05.030.41             | Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten | 1.677             |
| 05.030.42             | Blindenhilfe (9. Kapitel SGB XII)                          | 75                |
| 05.030.43             | Blindengeld (Landesblindengeldgesetz)/Taubblindengeld      | 10.705            |
| 05.030.45             | Gehörlosengeld                                             | 2.890             |
| <b>Gesamt</b>         |                                                            | <b>93.410</b>     |

Das Haushaltsjahr 2026 wird in Summe mit 93.410 Leistungen geplant, das sind 6.828 weniger als im Haushalt 2025.

## 9. Soziale Entschädigung (Produktgruppe 05.130, Produkte 05.130.11 bis 05.130.84)

### 9.1 Erträge für Transferleistungen

| Leistungsbereich      | Ergebnishaushalt<br>2025 | Ergebnishaushalt<br>2026 | mehr (-) /<br>weniger (+) |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Soziale Entschädigung | - 26.018.000 €           | - 22.951.000 €           | + 3.067.000 €             |

Mit Inkrafttreten des Sozialgesetzbuch Vierzehntes Buch – Soziale Entschädigung – (SGB XIV) am 01.01.2024 werden die Nettoaufwendungen zu 100 % vom Bund bzw. Land Hessen getragen. Somit sind die Erträge originär an die Aufwendungen gekoppelt. Die Erstattung des Bundes für Opfer von Kriegsauswirkungen beider Weltkriege, Geschädigte durch Ereignisse im Zusammenhang mit der Ableistung des Zivildienstes und Anspruchsberechtigte nach dem Häftlingshilfegesetz beträgt rd. 6,44 Mio. €. Das Land Hessen erstattet Nettoaufwendungen für Opfer von Gewalttaten, Geschädigte durch Schutzimpfungen, Anspruchsberechtigte nach dem Strafrechtlichen Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG) und nach dem Verwaltungsrechtlichen Rehabilitierungsgesetz (VwRehaG) i. H. v. rd. 14,64 Mio. €.

Weitere Erträge sind Leistungen der Pflegeversicherung und Kostenbeiträge (Renten etc.) der Leistungsberechtigten von rd. 1,76 Mio. € sowie Rückforderungen, Schadenersatzzahlungen und Zuweisungen von Bundes- bzw. Landesmitteln für Kreditbeteiligungen von rd. 0,11 Mio. €.

Die von Bund und Land für Darlehen gewährten Zuweisungen und die abzuführenden Tilgungseinnahmen führen je nach dem Verhältnis von Neuausleihungen zu Tilgungen zu einem geringen Überschuss bzw. Fehlbetrag im Ergebnishaushalt. Dieser entspricht den Auszahlungen und Einzahlungen im Finanzhaushalt und wird somit ausgeglichen.

### 9.2 Aufwendungen für Transferleistungen

| Leistungsbereich      | Ergebnishaushalt<br>2025 | Ergebnishaushalt<br>2026 | mehr (+) /<br>weniger (-) |
|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Soziale Entschädigung | 25.986.000 €             | 22.920.000 €             | - 3.066.000 €             |

Die Sozialen Transferleistungen nach dem Sozialen Entschädigungsrecht (SGB XIV) sind mit rd. 22,92 Mio. € budgetiert. Darin enthalten sind Leistungen für Opfer von Kriegsauswirkungen beider Weltkriege, Opfer von Gewalttaten, Geschädigte durch Schutzimpfungen,

Anspruchsberechtigte nach dem Häftlingshilfegesetz (HHG), dem Strafrechtlichen Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG), dem verwaltungsrechtlichen Rehabilitierungsgesetz (VwRehaG) und Geschädigte durch Ereignisse im Zusammenhang mit der Ableistung des Zivildienstes.

Die Veränderungen sind den Erläuterungen zu den jeweiligen Produkten im Teilergebnishaushalt 05.130 zu entnehmen.

### 9.3 Leistungsfälle

| <b>Leistungsbereich</b> | <b>Ergebnishaushalt<br/>2025</b> | <b>Ergebnishaushalt<br/>2026</b> | <b>mehr (+) /<br/>Weniger (-)</b> |
|-------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|
| Soziale Entschädigung   | 1.298                            | 1.015                            | -283                              |

Von dem Leistungsfallzahlrückgang ist entsprechend der demographischen Entwicklung der Personenkreis der Kriegsoffer und Hinterbliebenen am stärksten betroffen.

Die Anzahl der Leistungsberechtigten in den übrigen Personenkreisen hat sich im Vergleich zum Vorjahr nur geringfügig verändert.

Der Hilfebedarf für Opfer von Gewalttaten wird sich nach derzeitiger Einschätzung in den nächsten Jahren erhöhen.

## 10. Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt (Produktgruppe 05.140, Produkte 05.140.10 bis 05.140.40)

### 10.1 Erträge und Einzahlungen

| <b>Ergebnishaushalt</b><br>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (ordentliche Erträge und Finanzerträge) |                                                                                     |                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>2025</b>                                                                                              | <b>2026</b>                                                                         | <b>mehr (-)/<br/>weniger (+)</b> |
| - 92.283.173 €                                                                                           | - 103.545.718 €                                                                     | -11.262.545 €                    |
| davon <b>Entnahme</b> aus dem<br>Kapitalbestand der Ausgleichsabgabe:                                    | davon <b>Zuführung</b> an nicht verwendeter<br>Ausgleichsabgabe zum Kapitalbestand: |                                  |
| -1.275.709 €                                                                                             | 4.747.171 €                                                                         |                                  |

| <b>Finanzhaushalt</b><br>Einzahlungen                                     |                                                                           |                                  |
|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|
| <b>2025</b>                                                               | <b>2026</b>                                                               | <b>mehr (-)/<br/>weniger (+)</b> |
| - 7.696.044 €                                                             | -9.473.049 €                                                              | - 1.777.005 €                    |
| davon gedeckt aus nicht verwendeter<br>Ausgleichsabgabe (Kapitalbestand): | davon gedeckt aus nicht verwendeter<br>Ausgleichsabgabe (Kapitalbestand): |                                  |
| 5.874.652 €                                                               | 7.738.815 €                                                               |                                  |

Der Gesamthaushalt des Integrationsamtes umfasst im Ergebnis- (Erträge) und Finanzhaushalt (Einzahlungen) von insgesamt 113.018.767 € (Vorjahr: 99.979.217 €).

Da die tatsächlichen Erträge des Ergebnishaushalts die Aufwendungen überschreiten, wird ein Betrag i. H. v. 4.747.171 € dem Kapitalbestand des Integrationsamtes (Sondervermögen) zum Haushaltsausgleich zugeführt. Im vergangenen Jahr wurden aus dem Kapitalbestand 1.275.709 € entnommen.

Die Auszahlungen des Finanzhaushalts für Investitionszuschüsse i. H. v. 9.473.049 € werden aus dem Sondervermögen finanziert.

Da die Rückflüsse aus Tilgungsleistungen i. H. v. 1.734.234 € aus der Gewährung von Darlehen der vergangenen Jahre die Auszahlung des Finanzhaushalts nicht vollständig decken, werden zum Ausgleich Mittel i. H. v. 7.738.815 € dem Sondervermögen entnommen. In der Gesamtbetrachtung der bilanziell zu trennenden Vermögensveränderungen werden im Saldo 2.991.644 € zum Ausgleich des Gesamthaushalts des Integrationsamtes dem Sondervermögen entnommen.

Die Summe der Erträge (einschließlich der Finanzerträge) des Ergebnishaushalts beläuft sich auf rd. 103,5 Mio. € (Vorjahr: 92,3 Mio. €). Davon entfallen rd. 95,5 Mio. € (Vorjahr: 83,9 Mio. €) auf originäre Erträge aus Transferleistungen und Kostenerstattungen. Der überwiegende Anteil der Transfererträge ergibt sich aus der Einziehung der Ausgleichsabgabe nach dem SGB IX mit 91,0 Mio. € (Vorjahr: 80,0 Mio. €). Die deutliche Erhöhung begründet sich aus der zum Erhebungsjahr 2025 erwarteten regulären Staffelbetragserhöhung (+ 10%), die im Haushaltsjahr 2026 ertragswirksam ist.

Zur Finanzierung der Abschreibungen i. H. v. 5,4 Mio. € (Vorjahr: 4,5 Mio. €) sind in gleicher Höhe Erträge aus der Auflösung von Sonderposten eingestellt.

Unter den Finanzerträgen sind die Zinseinnahmen - hauptsächlich aus der Verzinsung der Ausgleichsabgabe - sowie die Säumniszuschläge zur Ausgleichsabgabe i. H. v. 4,45 Mio. € (Vorjahr: 3,85 Mio. €) nachgewiesen.

Im Finanzhaushalt werden Einzahlungen aus Darlehenstilgungen i. H. v. 1,73 Mio. € erwartet (Vorjahr: 1,82 Mio. €).

## 10.2 Aufwendungen und Auszahlungen

| <b>Ergebnishaushalt</b>                                                                      |               |                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------------------------|
| Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (ordentliche Aufwendungen und Finanzaufwendungen) |               |                                   |
| <b>2025</b>                                                                                  | <b>2026</b>   | <b>mehr (+) /<br/>weniger (-)</b> |
| 92.283.173 €                                                                                 | 103.545.718 € | + 11.262.545 €                    |



| <b>Finanzhaushalt</b><br>Auszahlungen |             |                                   |
|---------------------------------------|-------------|-----------------------------------|
| <b>2025</b>                           | <b>2026</b> | <b>mehr (+) /<br/>weniger (-)</b> |
| 7.696.044 €                           | 9.473.049 € | + 1.777.005 €                     |

Die Summe der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts und der Auszahlungen des Finanzhaushalts beläuft sich auf insgesamt 113.018.767 € (Vorjahr: 99.979.217 €).

Der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushalts i. H. v. 103.545.718 € beinhaltet rd. 98,2 Mio. € für Leistungen des Integrationsamtes sowie 5,3 Mio. € an Abschreibungen; diese werden jedoch über die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten neutralisiert.

Der Gesamthaushalt (Ergebnis- und Finanzhaushalt) sieht Leistungen an Arbeitgeber i. H. v. 46,94 Mio. € (Vorjahr: 42,88 Mio. €), Leistungen an schwerbehinderte Menschen i. H. v. 12,39 Mio. € (Vorjahr: 11,32 Mio. €) sowie Leistungen an Inklusionsbetriebe i. H. v. 6,85 Mio. € (Vorjahr: 6,57 Mio. €) vor. Für Integrationsfachdienste sind 6,41 Mio. € (Vorjahr: 6,19 Mio. €) veranschlagt.

Für die laufenden und geplanten Modellvorhaben insbesondere das HePAS 2024 (10,11 Mio. €), die InA Coach-App (0,04 Mio. €), sonstige Maßnahmen wie die einheitlichen Ansprechstellen für Arbeitgeber (2,20 Mio. €) und das Budget für Arbeit (1,07 Mio. €), stehen in 2026 insgesamt 14,05 Mio. € (Vorjahr: 13,91 Mio. €) zur Verfügung.

Für Leistungen an Einrichtungen für die Schaffung, Erweiterung, Ausstattung und Modernisierung von behindertengerechten Beschäftigungsmöglichkeiten werden 2,0 Mio. € (Vorjahr: 2,0 Mio. €) veranschlagt.

In 2026 werden 17,63 Mio. € (Vorjahr: 15,15 Mio. €) an Zuweisungen an den Ausgleichsfonds nach § 77 SGB IX und für den Ausgleich zwischen den Integrationsämtern geplant.

Im Übrigen wird auf die allgemeinen Erläuterungen zur Budgetplanung der Produktgruppe 05.140 verwiesen.

## 11. Personal- und Versorgungsaufwendungen 2026

Für die aktiven Bediensteten der Zentralverwaltungen und der Schulen, Internate und Interdisziplinären Frühberatungsstellen, für Personal in Ausbildung (Beamtenanwärter, Auszubildende) sowie für Versorgungsempfänger der Zentralverwaltungen und der Schulen pp., für Beamtenbezüge und Versorgungsaufwendungen verschiedener Gesellschaften sowie für Aufwendungen für ehemalige Einrichtungen des LWV Hessen sind im Haushalt Personal- und Versorgungsaufwendungen in Höhe von 156.896.370 € veranschlagt.

| Im Einzelnen entfallen auf:                                                                                              | 2025                 | 2026                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Zentralverwaltungen, Vitos GmbH und Tochtergesellschaften, ANLEI-Service GmbH sowie ehemalige Einrichtungen und Sonstige | 112.563.262 €        | 117.731.360 €        |
| Schulen, Internate pp.                                                                                                   | 21.319.767 €         | 23.681.310 €         |
| <b>Zwischensumme Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>                                                               | <b>133.883.029 €</b> | <b>141.412.670 €</b> |
| Rückstellungen (für Pensionen, Beihilfen, Altersteilzeit, Lebensarbeitszeitkonten)<br>- Zentralverwaltung pp. -          | 15.876.600 €         | 15.410.100 €         |
| Rückstellungen (für Pensionen, Beihilfen, Altersteilzeit, Lebensarbeitszeitkonten)<br>- Schulen, Internate pp. -         | 72.800 €             | 73.600 €             |
| <b>Zwischensumme personenbezogene Rückstellungen</b>                                                                     | <b>15.949.400 €</b>  | <b>15.483.700</b>    |
| <b>Gesamtsumme Personal- und Versorgungsaufwendungen</b>                                                                 | <b>149.832.429 €</b> | <b>156.896.370 €</b> |

Die Kalkulation berücksichtigt bei den Tarifbeschäftigten die sich in 2026 noch anteilig auswirkende Erhöhung der Tabellenentgelte um 3,0 %, mindestens 110 € monatlich, zum 01.04.2025 sowie um 2,8 % für die Zeit ab 01.05.2026. Des Weiteren berücksichtigt wurde die Anpassung der Jahressonderzahlung auf einen einheitlichen Bemessungssatz von 85 % ab dem Kalenderjahr 2026.

Für den Bereich der Beamten und Versorgungsempfänger wurden die sich in 2026 noch anteilig auswirkenden Erhöhungen zum 01.02.2025 um 4,8 % sowie 01.12.2025 um 5,5 % berücksichtigt sowie eine weitere fiktive Steigerung um 1,4 % für die Zeit ab 01.01.2026.

Die Finanzplanung berücksichtigt für den Bereich der Personalaufwendungen eine jährliche Steigerungsrate von 2,8 % für den Bereich der Beamten und Versorgungsempfänger und der tariflich Beschäftigten. Für den Bereich der tariflich Beschäftigten war darüber hinaus die sich in 2027 noch anteilig auswirkende Erhöhung der Tabellenentgelte um 2,8 % zum 01.05.2026 zu berücksichtigen.

Der im Haushalt 2025 enthaltene Ansatz für das Projekt GSTH/Projekt Teilhabe Hessen in Höhe von 650.000 € ist im Haushalt 2026 weiterhin enthalten. Außerdem wurden die im Haushalt 2025 kalkulierten Einsparungen aufgrund des Wegfalls der Entgeltfortzahlung in einer Vielzahl von Fällen sowie der verzögerten (Wieder-)Besetzung von Stellen auch bei der Berechnung des Haushalts 2026 in unveränderter Höhe berücksichtigt. Die Veranschlagung beinhaltet darüber hinaus die sich in 2026 ganzjährig auswirkenden Maßnahmen zur Umsetzung des Stellenplans 2025 für Beförderungen/Höhergruppierungen und Mehrstellen/Stellenverschiebungen sowie voraussichtlichen Auswirkungen des Stellenplans 2026. Unverändert nicht berücksichtigt ist ein pauschaler Betrag für evtl. finanzielle Auswirkungen im Zusammenhang mit einer Entscheidung zur amtsangemessenen Alimentation der Beamten. Das Verfahren wurde dem Bundesverfassungsgericht im November 2021 zur Entscheidung vorgelegt.

Die Zuführung an die Rückstellungen berücksichtigt die versicherungsmathematische Berechnung durch die KVK BeamtenVersorgungskasse Kassel unter Einbeziehung sich in 2025 bzw. 2026 abzeichnenden Personalveränderungen einschließlich Ruhestandsversetzungen sowie der sich aus der Besoldungserhöhung bzw. Erhöhung der Versorgungsbezüge ergebenden Anpassungen.

## 12. Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

### Produktgruppe 16.100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

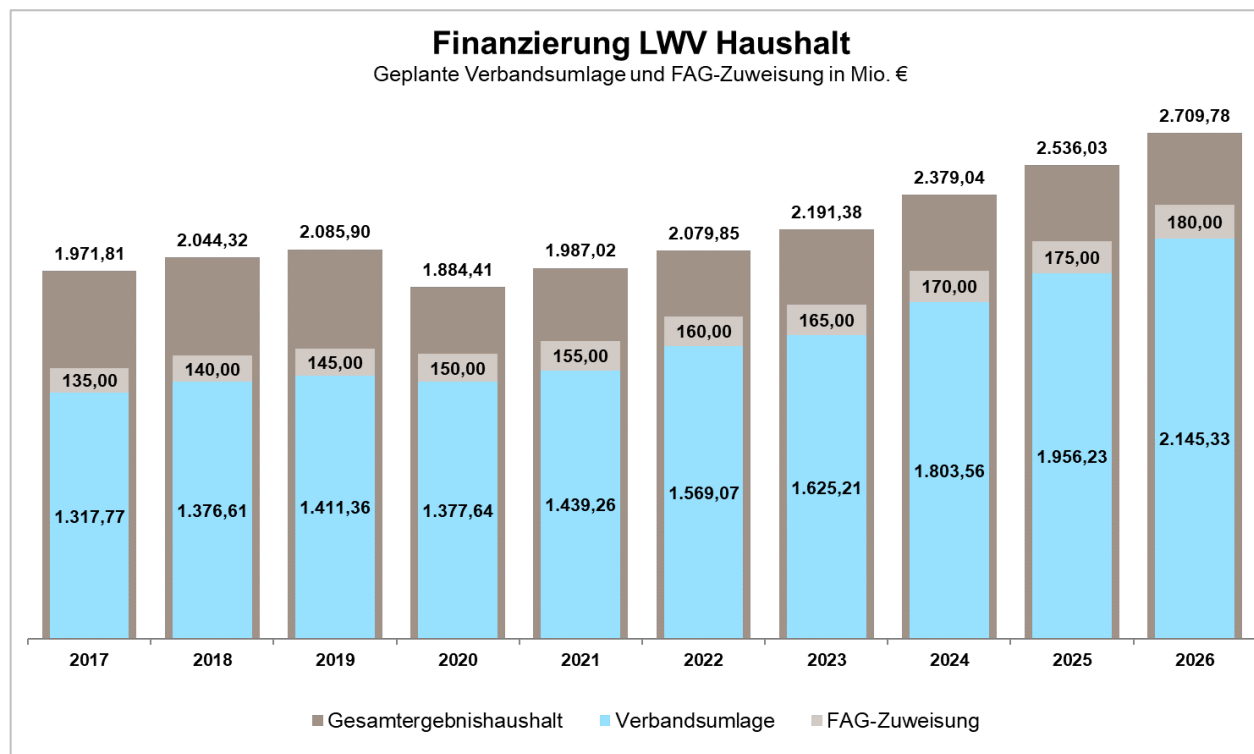
In der Produktgruppe 16.100 werden die allgemeinen Deckungsmittel der Haushaltswirtschaft des LWV Hessen nachgewiesen.

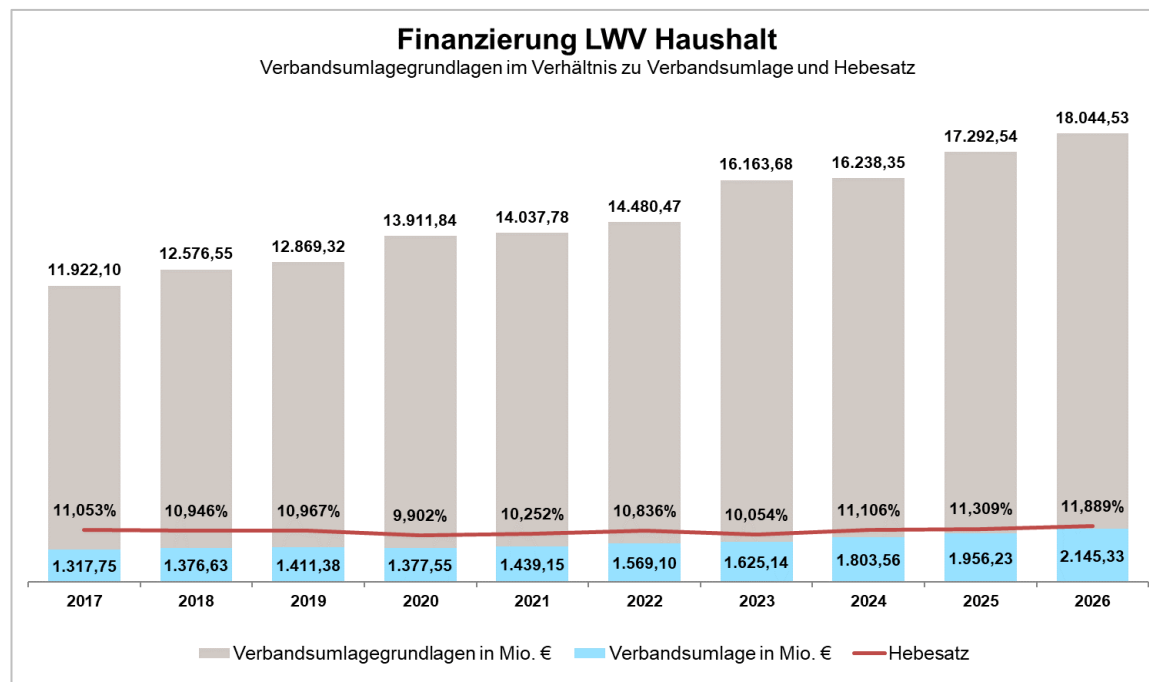
Im Teilergebnishaushalt 16.100.10 wird einerseits der Ertrag aus der Verbandsumlage nach § 52 Finanzausgleichsgesetz (FAG) i. V. m. § 14 Abs. 2 des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen (LWVG) sowie andererseits der Ertrag aus der Zuweisung nach § 35 FAG i. V. m. § 14 Abs. 1 LWVG nachgewiesen.

Gemäß § 35 FAG erhält der LWV Hessen eine jährliche Finanzausgleichszuweisung, die im Landeshaushalt festgelegt wird. Der Entwurf des Landeshaushaltes 2026 sieht eine Zuweisung vor, die mit 180 Mio. € um 5 Mio. € höher ausfällt als im Vorjahr (175 Mio. €). Für die mittelfristige Planung im Haushalt des LWV wurde auf Grundlage der seitens des Landes kommunizierten Daten für die Jahre 2027 bis 2029 die Finanzausgleichszuweisung mit 185 Mio. € fortgeschrieben.

Zur Reduzierung des für den Haushaltsausgleich erforderlichen Verbandsumlageaufkommens wird seit der Haushaltsplanung 2020 von der Aufteilung der Allgemeinen Finanzausgleichszuweisung auf den Ergebnis- und den Finanzhaushalt abgesehen, sodass der ungekürzte Gesamtbetrag der FAG-Zuweisung in vollem Umfang in den Ergebnishaushalten veranschlagt wird. Die Finanzierung der Investitionen und Investitionszuweisungen erfolgt nach Abzug sonstiger Einzahlungen (z. B. sonstige zweckgebundene Zuweisungen) seit der Haushaltsplanung 2020 durch liquide Mittel des LWV Hessen. Eine Rückführung bzw. Finanzierung dieser eingesetzten Liquiditätsmittel erfolgt dann durch die jeweiligen Abschreibungen.

Der Verbandsumlagebedarf für 2026 beläuft sich auf 2.145.331.818 € und liegt um 189.104.212 € über dem Umlageaufkommen für den Haushalt 2025 mit 1.956.227.606 €. Der Ergebnishaushalt 2026 schließt in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen ab.





Die Berechnung des Verbandsumlagehebesatzes basiert auf den vom Hessischen Ministerium der Finanzen am 17.11.2025 herausgegebenen Planungsdaten 2026 zum Kommunalen Finanzausgleich. Die Umlagegrundlagen betragen danach 18.044.528.355 € und steigen gegenüber der endgültigen Festsetzung für das Jahr 2025 vom 29.09.2025 mit 17.292.543.976 €.

Es errechnet sich ein Hebesatz für die Verbandsumlage von 11,889 % (Vorjahr: 11,309 %). Der durchschnittliche Hebesatz für den Zehnjahreszeitraum ab 2017 beträgt 10,831 %.

Im Rahmen einer Liquiditätsrückgabe aus der originalen Liquidität des LWV Hessen zur Entlastung der Trägerkommunen bleibt gemäß Beschluss der Verbandsversammlung vom 18.06.2025 bei der Festsetzung der Verbandsumlagezahlungen 2026 ein Betrag von 100 Mio. € dauerhaft unberücksichtigt.

### Entwicklung der Verbandsumlage und Umlagegrundlagen im Zeitverlauf

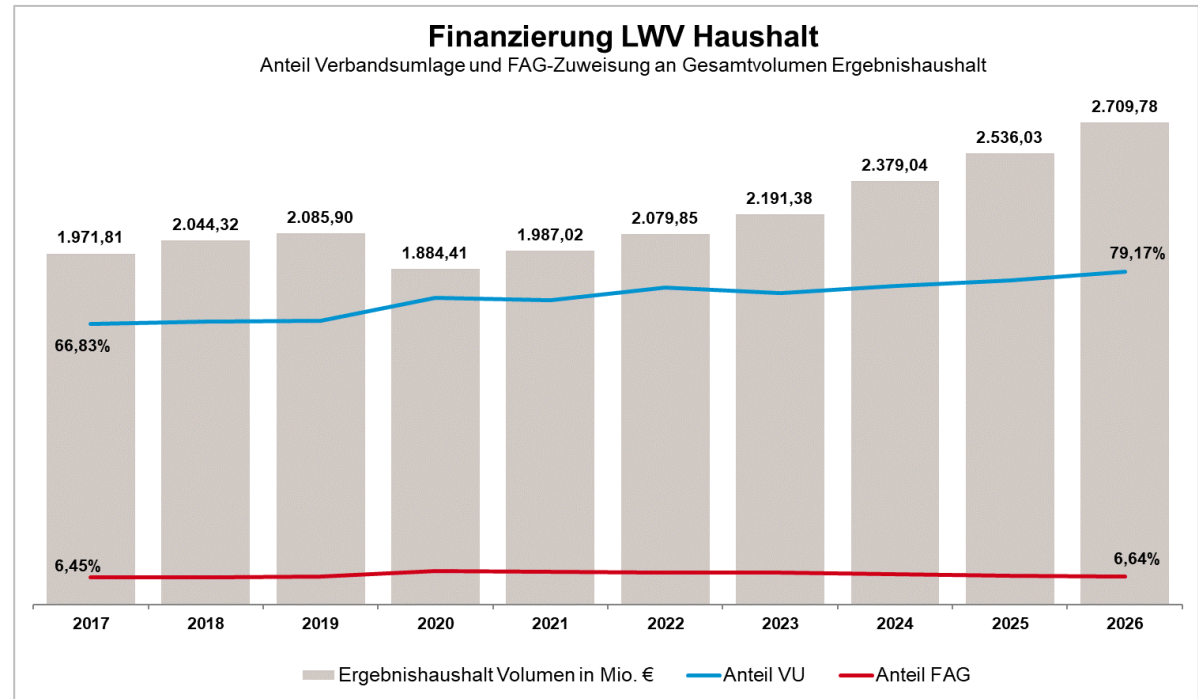
|                                                    | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             | 2021             | 2022             | 2023             | 2024             | 2025 (Plan)      | 2026 (Plan)      |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Umlagegrundlagen</b>                            | 11.922.096.027 € | 12.576.551.929 € | 12.869.324.985 € | 13.911.844.118 € | 14.037.775.704 € | 14.480.473.110 € | 16.163.681.708 € | 16.238.346.921 € | 17.297.442.823 € | 18.044.528.355 € |
| <b>Aufkommen VU</b>                                | 1.317.773.419 €  | 1.376.605.486 €  | 1.411.361.576 €  | 1.377.640.003 €  | 1.439.262.745 €  | 1.569.068.100 €  | 1.625.209.654 €  | 1.803.558.238 €  | 1.956.227.606 €  | 2.145.331.818 €  |
| <b>Hebesatz</b>                                    | 11,053%          | 10,946%          | 10,967%          | 9,902%           | 10,252%          | 10,836%          | 10,054%          | 11,106%          | 11,309%          | 11,889%          |
| <b>Anteil VU an Volumen Gesamtergebnishaushalt</b> | 66,83%           | 67,34%           | 67,66%           | 73,11%           | 72,43%           | 75,44%           | 74,16%           | 75,81%           | 77,14%           | 79,17%           |

2017 bis 2024: Endgültige Umlagegrundlagen

2025: Planung auf Grundlage der Planungsdaten zum KFA vom 11.11.2024

2026: Planung auf Grundlage der Planungsdaten zum KFA vom 17.11.2025

Der Anteil der Verbandsumlage an dem Gesamtvolumen des Ergebnishaushaltes beläuft sich für das Planjahr 2026 auf 79,17 %. Dies stellt gegenüber dem Vorjahr eine Steigerung von 2,64 % dar. Über einen Betrachtungszeitraum von 10 Jahren ist ein Anstieg der Aufgabenfinanzierung des LWV Hessen aus Verbandsumlagemitteln um 18,46 % von 66,83 % auf 79,17 % zu verzeichnen. Der Anteil der Landesmittel aus der FAG-Zuweisung ist demgegenüber im selben Zeitraum weitgehend konstant (zwischen 6,45 und 7,96 %).



## **13. Sonstige Sachverhalte**

### **13.1 Sonstige ordentliche Erträge und Finanzerträge**

Unter den sonstigen ordentlichen Erträgen sind Beträge i. H. v. rd. 838 T€ für Mieten und Pachten, 743 T€ für Erlöse aus Kantinenbetrieb und Schülerverpflegung sowie Erlöse aus dem Betrieb der Blockheizkraftwerke und Photovoltaikanlagen mit rd. 9 T€ veranschlagt. Für die Zahlung von Abfindungen bei Dienstherrnwechsel zum LWV Hessen ist ein Betrag i. H. v. 250 T€ vorgesehen. Zudem ist im Haushalt ein Betrag i. H. v. 112 T€ für Erlöse aus den Eigenleistungen der Beamten etatisiert, die weiterhin eine Beihilfefähigkeit von Wahlleistungen wünschen. Weiterhin sind Beträge i. H. v. rd. 40 T€ für die Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen und 2,3 Mio. € für die Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen veranschlagt. Die Rückzahlung von in Vorjahren geleisteten Ausgaben im Bereich SGB IX/XII wird mit einem Betrag i. H. v. rd. 8,2 Mio. € veranschlagt.

Die Finanzerträge umfassen mit rd. 12,58 Mio. € die Rückzahlung von gewährten Darlehen an Leistungsberechtigte und Betriebe, die Säumniszuschläge sowie Mahngebühren, die Zinserträge aus Festgeldanlagen und aus den gewährten Darlehen für Investitionsmaßnahmen an die Vitos gGmbH im Rahmen des von der Verbandsversammlung am 28.10.2020 (V 158/2020/XVI) beschlossenen Darlehenskongingentes sowie die Bürgschaftsprovision (siehe dazu auch Nummer 13.4).

### **13.2 Übrige Aufwendungen und Finanzaufwendungen**

An Abschreibungen sind rd. 16,9 Mio. € veranschlagt. Davon entfallen auf Abschreibungen auf Gebäude und sonstigen Anlagevermögen der Verwaltungsstandorte und der Schulen rd. 9,5 Mio. €, auf geleistete Investitionszuschüsse im Bereich SGB IX/XII 1,5 Mio. € und im Bereich Integrationsamt 5,4 Mio. €. Auf die vor der Verselbstständigung der Krankenhäuser gewährten Investitionszuschüsse entfallen noch rd. 0,3 Mio. € Abschreibungen und auf die Klosterkirche Haina rd. 0,2 Mio. €. Bei den Finanzaufwendungen entfallen auf den Schuldendienst einschließlich der Zinsdienstumlage und der Ansparraten rd. 0,3 Mio. € sowie 1,8 Mio. € Zinsaufwendungen für die von den Vitos-Gesellschaften über den LWV Hessen angelegten Festgelder, denen in gleicher Höhe Zinserträge gegenüberstehen (Weiterleitung von Zinserträgen aus Festgeldanlagen der Vitos-Gesellschaften).

### **13.3 Haushaltsausgleich**

Das ordentliche Ergebnis 2026 schließt in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichen ab.

#### 13.4 Bürgschafts- und Garantieerklärungen des LWV Hessen zugunsten der Vitos-Tochtergesellschaften

Der LWV Hessen hat Bürgschaftserklärungen bzw. Gewährleistungsverträge zugunsten der Zusatzversorgungskassen Kassel und Wiesbaden für die Vitos Orthopädische Klinik Kassel gGmbH (Erklärung vom 12.12.1995) sowie für die Vitos Kurhessen gGmbH, die Vitos Haina gGmbH, Vitos Gießen-Marburg gGmbH, Vitos Weil-Lahn gGmbH, Vitos Herborn gGmbH, Vitos Teilhabe gGmbH, Vitos Hochtaunus gGmbH, Vitos Rheingau gGmbH und die Vitos gGmbH (Beschluss-Nr. 107/XIV des Verwaltungsausschusses vom 27.06.2007 i. V. mit der Beschluss-Nr. 43/XIV der Verbandsversammlung vom 24.05.2007 bzw. Beurkundung vom 01.11.2007) abgegeben. Darüber hinaus wurde für die Mitgliedschaft der Vitos Service gGmbH die Bürgschaftserklärungen bzw. Gewährleistungsverträge (Beschluss V123/2021/XVI vom 27.10.2021 der Verbandsversammlung), der Vitos Pflegezentrum Weilmünster gGmbH (Beschluss V41/2022/XVI), der Vitos Rhein-Main gGmbH (V42/2024/XVII) sowie für die Vitos Reha gGmbH eine Teilbürgschaft bei den Zusatzversorgungskassen (Beschluss V116/2023/XVII der Verbandsversammlung vom 13.12.2023) übernommen.

Ferner hat der LWV Hessen die Bürgschaft für alle Ansprüche aus Altersteilzeitverpflichtungen gemäß § 8 a Altersteilzeitgesetz im Falle der Insolvenz gegenüber allen zum Gesamtunternehmen Vitos gehörenden Gesellschaften, deren Beteiligung (mittelbar und unmittelbar) 100 % beträgt, übernommen (Beschluss-Nr. 173/XIV der Verbandsversammlung vom 08.12.2010).

Für Unternehmen in öffentlicher Trägerschaft wie die Vitos gGmbH sind alle vom Staat (öffentliche Hand) gewährten geldwerten Vorteile wie beispielsweise eine kostenfrei gewährte Garantie (Bürgschaft) beihilferechtlich relevante Vorgänge im Sinne des EU-Wettbewerbsrechts (sog. notifizierungspflichtige Beihilfen).

Mit dem sogenannten „Almunia-Paket“ hat die EU-Kommission hierzu eine Ausnahmeregelung geschaffen, mit der Beihilfen an Unternehmen, die mit Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse (DAWI) betraut sind, von der Anmeldepflicht (Notifizierung) bei der EU-Kommission freigestellt sind und als mit dem gemeinsamen Markt vereinbar beurteilt werden können. Zu den DAWI-Tätigkeiten gehört auch die Erbringung von Krankenhaus- und Sozialleistungen.

Mit der öffentlichen Betrauung (Beschluss-Nr. 92 der Verbandsversammlung vom 08.07.2015) wurde die formale Grundlage für das sogenannte „Almunia-Paket“ und die damit einhergehende Freistellung von der Notifizierungspflicht geschaffen. In diesem Zusammenhang wurde die Geltungsdauer des Betrauungsaktes auf zehn Jahre festgelegt. Eine Überarbeitung des Betrauungsaktes für das „Gesamtunternehmen Vitos“ wurde in 2025 vorgenommen und der Verbandsversammlung zur Beschlussfassung am 17.12.2025 vorgelegt.

Soweit die Bürgschaftserklärung Bereiche umfasst, die nicht zu den vom Betrauungsakt erfassten Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse gehören, sind hierfür marktübliche Prämien zu erheben.

Für diesen Teil wird anteilig nach den darauf entfallenden Umsatzerlösen und den bestehenden Haftungssummen eine jährliche Avalprovision von 2 % für die Nicht-DAWI-Leistungen erhoben. Im Haushalt 2026 wurden bei der Produktgruppe 16.200.10, Sachkonto 5730100000 Avalprovisionen i. H. v. 40.000 € (Vorjahr: 40.000 €) veranschlagt.



## 14. Interne Leistungsverrechnung

### 14.1 Erläuterungen

Nach § 4 Abs. 3 GemHVO enthält jeder Teilhaushalt die auf ihn entfallenden Aufwendungen und Erträge sowie die Kosten und Erlöse aus interner Leistungsverrechnung (ILV).

Die Leistungsbeziehungen betreffen nicht die Leistungsbeziehungen zu Dritten, die außerhalb des Buchungskreises des LWV Hessen bestehen (wie Eigenbetriebe oder Beteiligungen), sondern beschränken sich auf den nicht zahlungswirksamen Leistungsaustausch auf (Teil-)Produktebene, somit auf Beziehungen innerhalb eines Buchungskreises.

Die interne Leistungsverrechnung dient dazu, den Leistungsaustausch zwischen verschiedenen Teilhaushalten abzubilden. Aufwendungen oder Erträge, die in einem Teilhaushalt im Zusammenhang mit der Erstellung einer Leistung, die als Vorleistung für einen anderen Teilhaushalt erbracht wird, anfallen, sind auf Grundlage von Verrechnungspreisen in Höhe der Selbstkosten weiterzugeben und führen so zu nicht zahlungswirksamen Erträgen bzw. Aufwendungen.

Die Kosten und die Erlöse aus interner Leistungsverrechnung heben sich bezogen auf den gesamten Haushalt in der Addition auf und sind mithin ergebnisneutral. Das Ergebnis der Erträge und Aufwendungen sowie der Einzahlungen und Auszahlungen wird weder in der Planung noch im Ergebnis durch die internen Leistungsbeziehungen verbessert oder verschlechtert.

Interne Leistungen werden beim LWV Hessen erbracht

1. von den Fachbereichen der Zentralverwaltung für die Schulen, Internate und Interdisziplinären Frühberatungsstellen sowie
2. von den Schulverwaltungen für die angegliederten Schulen, Internate und Interdisziplinären Frühberatungsstellen des jeweiligen Verwaltungsstandortes.

Die folgenden Leistungen aus ILV werden für den LWV Hessen verrechnet:

- Betreuung der IT-Infrastruktur und DV-Anwendungen der Schulen, Internate und Interdisziplinären Frühberatungsstellen
- Drucksachenerstellung
- Arbeitssicherheit
- Versicherungswesen
- Personalgrundsatzbearbeitung und -abrechnung
- Beratung und Vertretung in Rechtsangelegenheiten
- Berufliche Dienstleistungen
- Beratung und Unterstützung der Schulen, Internate und Interdisziplinären Frühberatungsstellen in Grundsatzangelegenheiten
- Verwaltungsführung
- Regiekosten

## 14.2 Kosten und Erlöse aus ILV zwischen Zentralverwaltung und Schulen, Internaten, Interdisz. Frühberatungsstellen

| Produkt |             |                                                | Erlöse                                |                                  |                         |                         |                               |                              |                                |                                         | Summe     |                                              |
|---------|-------------|------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------------|------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|-----------|----------------------------------------------|
|         |             |                                                | 1.01.010.15<br>IT und Digitalisierung | 1.01.010.16<br>Zentrale Verwalt. | 1.01.010.17<br>Personal | 1.01.010.18<br>Finanzen | 1.01.010.20<br>Recht/Vergaben | 1.01.010.21<br>Baumanagement | 1.03.010.10<br>Schulverwaltung | 1.05.210.10<br>Geschäftsstelle Internat |           | 1.05.310.10<br>Geschäftsstelle Frühförderung |
| Kosten  | 1.03.020.10 | Freiherr-von-Schütz-Schule                     | 127.200 €                             | 4.572 €                          | 21.405 €                | 23.200 €                | 600 €                         | 55.528 €                     | 48.187 €                       | -                                       | -         | 280.692 €                                    |
|         | 1.03.020.11 | Johannes-Vatter-Schule                         | 130.000 €                             | 8.844 €                          | 21.538 €                | 23.200 €                | 600 €                         | 105.558 €                    | 41.436 €                       | -                                       | -         | 331.175 €                                    |
|         | 1.03.020.12 | Herrmann-Schafft-Schule                        | 94.000 €                              | 5.052 €                          | 16.609 €                | 23.200 €                | 700 €                         | 36.835 €                     | 46.557 €                       | -                                       | -         | 222.953 €                                    |
|         | 1.03.020.13 | Johann-Peter-Schäfer-Schule                    | 122.000 €                             | 10.608 €                         | 8.752 €                 | 12.100 €                | 700 €                         | 73.671 €                     | 41.901 €                       | -                                       | -         | 269.732 €                                    |
|         | 1.03.020.14 | Schule am Sommerhoffpark                       | 108.000 €                             | 3.504 €                          | 12.752 €                | 23.200 €                | 600 €                         | 32.594 €                     | 44.928 €                       | -                                       | -         | 225.578 €                                    |
|         | 1.03.020.15 | Hermann-Herzog-Schule                          | 72.000 €                              | 2.532 €                          | 2.277 €                 | 1 €                     | -                             | 7.304 €                      | 20.019 €                       | -                                       | -         | 104.134 €                                    |
|         | 1.03.020.16 | Schloßbergschule                               | 28.000 €                              | 3.420 €                          | 2.930 €                 | 240 €                   | -                             | 23.641 €                     | 33.288 €                       | -                                       | -         | 91.519 €                                     |
|         | 1.03.020.17 | Feldbergschule                                 | 38.000 €                              | 2.736 €                          | 455 €                   | 240 €                   | -                             | 19.399 €                     | 19.554 €                       | -                                       | -         | 80.385 €                                     |
|         | 1.03.020.18 | Max-Kirmsse-Schule                             | 36.000 €                              | 3.780 €                          | 1.785 €                 | 420 €                   | -                             | 28.746 €                     | 15.364 €                       | -                                       | -         | 86.095 €                                     |
|         | 1.03.020.19 | Peter-Härtling-Schule                          | 33.200 €                              | 2.196 €                          | 911 €                   | 240 €                   | -                             | 628 €                        | 17.575 €                       | -                                       | -         | 54.750 €                                     |
|         | 1.03.020.20 | Anna-Freud-Schule                              | 28.000 €                              | 1.956 €                          | 456 €                   | 240 €                   | -                             | 1.178 €                      | 10.824 €                       | -                                       | -         | 42.655 €                                     |
|         | 1.03.020.21 | Käthe-Kollwitz-Schule                          | 20.800 €                              | 1.932 €                          | 293 €                   | 240 €                   | -                             | 628 €                        | 8.613 €                        | -                                       | -         | 32.506 €                                     |
|         | 1.03.020.22 | Rehbergschule                                  | 28.000 €                              | 1.932 €                          | 1.823 €                 | 240 €                   | -                             | 628 €                        | 14.898 €                       | -                                       | -         | 47.522 €                                     |
|         | 1.03.020.23 | Heinrich-Böll-Schule                           | 22.000 €                              | 1.932 €                          | 455 €                   | 240 €                   | -                             | 628 €                        | 9.893 €                        | -                                       | -         | 35.149 €                                     |
|         | 1.03.020.24 | Paula-Fürst-Schule                             | 26.800 €                              | 1.932 €                          | 912 €                   | 240 €                   | -                             | 2.827 €                      | 2.328 €                        | -                                       | -         | 35.039 €                                     |
|         | 1.05.220.10 | Internat Freiherr-von-Schütz-Schule            | -                                     | -                                | 1.842 €                 | 3.630 €                 | -                             | 942 €                        | -                              | 5.765 €                                 | -         | 12.179 €                                     |
|         | 1.05.220.11 | Internat Johannes-Vatter-Schule                | -                                     | -                                | 2.165 €                 | 12.100 €                | -                             | 2.827 €                      | -                              | 12.354 €                                | -         | 29.447 €                                     |
|         | 1.05.220.12 | Internat Herrmann-Schafft-Schule               | -                                     | -                                | 1.352 €                 | 3.630 €                 | -                             | 2.749 €                      | -                              | 7.413 €                                 | -         | 15.144 €                                     |
|         | 1.05.220.13 | Internat Johann-Peter-Schäfer-Schule           | -                                     | -                                | 47.770 €                | 23.200 €                | -                             | 42.097 €                     | -                              | 31.297 €                                | -         | 144.365 €                                    |
|         |             | Wohnheim Johann-Peter-Schäfer-Schule           | -                                     | -                                | -                       | -                       | -                             | -                            | -                              | 14.825 €                                | -         | 14.825 €                                     |
|         | 1.05.320.10 | Interd. Frühberat. Freiherr-von-Schütz-Schule  | 15.200 €                              | 120 €                            | 3.647 €                 | 3.000 €                 | -                             | -                            | -                              | -                                       | 49.650 €  | 71.616 €                                     |
|         | 1.05.320.11 | Interd. Frühberat. Johannes-Vatter-Schule      | 16.400 €                              | 120 €                            | 8.205 €                 | 3.360 €                 | -                             | -                            | -                              | -                                       | 58.220 €  | 86.305 €                                     |
|         | 1.05.320.12 | Interd. Frühberat. Herrmann-Schafft-Schule     | 34.000 €                              | 120 €                            | 6.761 €                 | 3.000 €                 | -                             | -                            | -                              | -                                       | 90.191 €  | 134.072 €                                    |
|         | 1.05.320.13 | Interd. Frühberat. Johann-Peter-Schäfer-Schule | 18.120 €                              | 120 €                            | 5.014 €                 | 3.630 €                 | -                             | 550 €                        | -                              | -                                       | 76.130 €  | 103.564 €                                    |
|         | 1.05.320.14 | Interd. Frühberat. Schule am Sommerhoffpark    | 28.000 €                              | 120 €                            | 6.376 €                 | 3.630 €                 | -                             | -                            | -                              | -                                       | 87.368 €  | 125.494 €                                    |
|         | 1.05.320.20 | Stationäre Wechselgr. Johannes-Vatter-Schule   | - €                                   | 120 €                            | -                       | - €                     | -                             | -                            | -                              | -                                       | 17.195 €  | 17.315 €                                     |
|         |             |                                                | 1.025.720 €                           | 57.648 €                         | 176.484 €               | 166.421 €               | 3.200 €                       | 438.961 €                    | 375.366 €                      | 71.654 €                                | 378.754 € | 2.694.208 €                                  |

### 14.3 Kosten und Erlöse aus ILV zwischen Schulverwaltung und angegliederten Schulen, Internaten, Interdisz. Frühberatungsstellen

| Produkt |                                                            | Erlöse                                    |                                       |                                        |                                            |                                         |                                    |                                                 | Summe       |
|---------|------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------|
|         |                                                            | 1.03.020.10<br>Freiherr-von-Schütz-Schule | 1.03.020.11<br>Johannes-Vatter-Schule | 1.03.020.12<br>Herrmann-Schafft-Schule | 1.03.020.13<br>Johann-Peter-Schäfer-Schule | 1.03.020.14<br>Schule am Sommerhoffpark | 1.03.020.16<br>Liegenschaft Wabern | 1.05.220.13<br>Int. Johann-Peter-Schäfer-Schule |             |
| Kosten  | 1.01.010.12 IT und Digitalisierung                         | -                                         | 4.650 €                               | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 4.650 €     |
|         | 1.01.010.21 Baumanagement                                  | -                                         | 12.650 €                              | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 12.650 €    |
|         | 1.03.020.10 Freiherr-von-Schütz-Schule                     | -                                         | -                                     | -                                      | -                                          | 210.750 €                               | -                                  | -                                               | 210.750 €   |
|         | 1.03.020.11 Johannes-Vatter-Schule                         | -                                         | 29.837 €                              | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 29.837 €    |
|         | 1.03.020.12 Herrmann-Schafft-Schule                        | -                                         | -                                     | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | - €         |
|         | 1.03.020.13 Johann-Peter-Schäfer-Schule                    | -                                         | 182.127 €                             | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | 252.331 €                                       | 434.458 €   |
|         | 1.03.020.14 Schule am Sommerhoffpark                       | 12.286 €                                  | -                                     | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 12.286 €    |
|         | 1.03.020.15 Hermann-Herzog-Schule                          | 8.193 €                                   | -                                     | -                                      | -                                          | 56.583 €                                | -                                  | -                                               | 64.776 €    |
|         | 1.03.020.16 Schloßbergschule                               | -                                         | -                                     | 93.186 €                               | -                                          | -                                       | 60.000 €                           | -                                               | 153.186 €   |
|         | Liegenschaft Wabern                                        | -                                         | -                                     | 34.440 €                               | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 34.440 €    |
|         | 1.03.020.17 Feldbergschule                                 | 3.604 €                                   | -                                     | -                                      | -                                          | 60.897 €                                | -                                  | -                                               | 64.501 €    |
|         | 1.03.020.18 Max-Kirmsse-Schule                             | 10.646 €                                  | -                                     | -                                      | -                                          | 53.217 €                                | -                                  | -                                               | 63.863 €    |
|         | 1.03.020.19 Peter-Härtling-Schule                          | 4.093 €                                   | -                                     | -                                      | -                                          | 42.249 €                                | -                                  | -                                               | 46.342 €    |
|         | 1.03.020.20 Anna-Freud-Schule                              | -                                         | 44.666 €                              | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 44.666 €    |
|         | 1.03.020.21 Käthe-Kollwitz-Schule                          | -                                         | -                                     | 8.760 €                                | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 8.760 €     |
|         | 1.03.020.22 Rehbergschule                                  | -                                         | 58.361 €                              | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 58.361 €    |
|         | 1.03.020.23 Heinrich-Böll-Schule                           | 1.640 €                                   | -                                     | -                                      | -                                          | 12.438 €                                | -                                  | -                                               | 14.078 €    |
|         | 1.03.020.24 Paula-Fürst-Schule                             | -                                         | 10.192 €                              | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 10.192 €    |
|         | 1.05.220.10 Internat Freiherr-von-Schütz-Schule            | 95.220 €                                  | -                                     | -                                      | -                                          | 64.572 €                                | -                                  | -                                               | 159.792 €   |
|         | 1.05.220.11 Internat Johannes-Vatter-Schule                | -                                         | 268.132 €                             | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 268.132 €   |
|         | 1.05.220.12 Internat Herrmann-Schafft-Schule               | -                                         | -                                     | 31.500 €                               | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 31.500 €    |
|         | 1.05.220.13 Internat Johann-Peter-Schäfer-Schule           | -                                         | 238.528 €                             | -                                      | 23.861 €                                   | -                                       | -                                  | -                                               | 262.389 €   |
|         | Wohnheim Johann-Peter-Schäfer-Schule                       | -                                         | 113.796 €                             | -                                      | 3.709 €                                    | -                                       | -                                  | 341.280 €                                       | 458.786 €   |
|         | 1.05.320.10 Interd. Frühberat. Freiherr-von-Schütz-Schule  | 34.750 €                                  | -                                     | -                                      | -                                          | 37.187 €                                | -                                  | -                                               | 71.937 €    |
|         | 1.05.320.11 Interd. Frühberat. Johannes-Vatter-Schule      | -                                         | 64.674 €                              | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 64.674 €    |
|         | 1.05.320.12 Interd. Frühberat. Herrmann-Schafft-Schule     | -                                         | -                                     | 34.380 €                               | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 34.380 €    |
|         | 1.05.320.13 Interd. Frühberat. Johann-Peter-Schäfer-Schule | -                                         | 36.821 €                              | -                                      | 800 €                                      | -                                       | -                                  | -                                               | 37.621 €    |
|         | 1.05.320.14 Interd. Frühberat. Schule am Sommerhoffpark    | -                                         | -                                     | -                                      | -                                          | 74.665 €                                | -                                  | -                                               | 74.665 €    |
|         | 1.05.320.20 Stationäre Wechselgr. Johannes-Vatter-Schule   | -                                         | 70.883 €                              | -                                      | -                                          | -                                       | -                                  | -                                               | 70.883 €    |
|         |                                                            | 170.432 €                                 | 1.135.318 €                           | 202.266 €                              | 28.371 €                                   | 612.559 €                               | 60.000 €                           | 593.611 €                                       | 2.802.557 € |

## 15. Gesamtübersicht der Ziele im Haushalt 2026

§ 10 Abs. 3 der GemHVO sieht vor, dass in den Teilhaushalten produktorientierte Ziele unter Berücksichtigung des einsetzbaren Ressourcenaufkommens und des voraussichtlichen Ressourcenverbrauchs sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden sollen. Die Ziele und Kennzahlen bilden die Grundlage für die Erfolgskontrolle und Steuerung der Haushaltswirtschaft und sind in die Berichterstattung nach § 28 GemHVO einzubeziehen.

### Strategische Zielsetzung:

Für behinderte Menschen in Hessen ist eine angemessene, passgenaue und bedarfsgerechte Unterstützung gewährleistet.

Die Dienstleistungen der Allgemeinen Verwaltung werden von den Fachbereichen (Produktgruppen 01.010, 03.010, 03.020) bedarfsgerecht, zweckmäßig, wirtschaftlich und rechtssicher erbracht.

Von den Schulen des LWV Hessen einschließlich ihrer überregionalen Beratungs- und Förderzentren wird die gemeinsame Beschulung von Kindern mit und ohne sonderpädagogischem Förderbedarf in der allgemeinen Schule als Regelform weiter vorangetrieben und gefördert.

### Organisationsübergreifende Ziele der Verwaltungsleitung:

Für den gesamten LWV Hessen ist die praktikable Umsetzung und nachhaltige Finanzierbarkeit der Leistungen sicherzustellen. Ziel ist es, die Kostendynamik insbesondere im Bereich der Eingliederungshilfe/Sozialhilfe zu regulieren, Einsparpotenziale zu identifizieren und Standards zur Stabilisierung der Ausgabenstruktur zu entwickeln.

Zur Unterstützung dieser Zielsetzung sind praxistaugliche Verfahren zur neuen Leistungs- und Finanzierungssystematik zu initiieren. Hierbei ist der Einsatz digitaler Lösungen, einschließlich künstlicher Intelligenz, weiter voranzutreiben und auf die Vereinfachung bestehender Abläufe sowie klarer, standardisierter Verfahren hinzuwirken.

Darüber hinaus sind Verwaltungsprozesse im Sinne einer unbürokratischen Vorgehensweise zu überprüfen und zu optimieren. Als weiteres wichtiges Ziel werden Maßnahmen zur Personalgewinnung und -entwicklung sowie zur Fachkräftesicherung in den Blick genommen, um die Leistungsfähigkeit und Kontinuität der Verwaltung sicherzustellen.

### Maßgebliche operative Ziele:

| Bezeichnung/Zuständigkeit                             | Zielformulierung                                                                                                                          | Zielgröße                                            |
|-------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| <b>FB SGB IX/XII<br/>(FB 203, 204, 205, 206, 207)</b> |                                                                                                                                           |                                                      |
| Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben               | Gegenüber dem Vorjahr steigt die Anzahl der behinderten Menschen für die eine betriebsintegrierte Beschäftigung (BiB) realisiert wird an. | Steigerung der Anzahl vom Jahresergebnis 2025 um 5%. |

| Bezeichnung/Zuständigkeit                          | Zielformulierung                                                                                                                                                    | Zielgröße                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Produktübergreifendes Ziel der Eingliederungshilfe | Für die Prozessoptimierung und Sicherstellung einer strategischen, wirtschaftlichen und fachlichen Verlaufssteuerung wurden Kriterien festgelegt und implementiert. | Kriterien der Bearbeitung/Plausibilisierung wurden festgelegt, in Confluence verschriftlicht und werden angewendet. Rückmeldungen zur Anwendbarkeit/Prozessabläufen werden von allen Fachbereichen im Rahmen der Leitungsrunde monatlich erfolgen. |
| Produktübergreifendes Ziel der Eingliederungshilfe | Drei praxistaugliche Varianten/Piloten zur Erprobung einer pauschalierten Finanzierung befinden sich in der Umsetzung.                                              | Drei konkrete Finanzierungsmodelle wurden schriftlich ausgearbeitet und intern abgestimmt/festgelegt. Alle Varianten wurden mit den jeweiligen Erprobungs-Leistungserbringern vereinbart und befinden sich in Umsetzung.                           |
| Produktübergreifendes Ziel der Eingliederungshilfe | Ein standardisiertes Entlassmanagement wird unter Berücksichtigung fachlicher Kriterien entwickelt.                                                                 | Fachliche Kriterien zur Aussteuerung von leistungsberechtigten Personen wurden definiert und ein Konzept unter Einbezug aller Fachbereiche erstellt.                                                                                               |
| Produktübergreifendes Ziel der Eingliederungshilfe | Die verbindliche Anfangsbewilligung wird in Anspruch genommen.                                                                                                      | Die Anzahl der leistungsberechtigten Personen, die eine verbindliche Anfangsbewilligung in Anspruch nehmen, wurde gesteigert.                                                                                                                      |
| Produktübergreifendes Ziel der Eingliederungshilfe | Die Anzahl der nicht abgerechneten Leistungssätze wird reduziert.                                                                                                   | Die Anzahl der nicht abgerechneten Leistungssätze wird gegenüber dem Datenstand vom Stichtag des Vorjahres reduziert.                                                                                                                              |
| Produktübergreifendes Ziel der Eingliederungshilfe | Drei Maßnahmen zur Verschlinkung der Abläufe in der Sachbearbeitung Einzelfallhilfe sind initiiert und umgesetzt.                                                   | Drei Maßnahmen.                                                                                                                                                                                                                                    |

| Bezeichnung/Zuständigkeit                                                           | Zielformulierung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Zielgröße                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Zentralverwaltung</b>                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                     |
| Stabsstelle 070 - Controlling<br>Steuerungsunterstützung der<br>Eingliederungshilfe | Ein Kennzahlentableau zur Darstellung der Kostenentwicklung im Allgemeinen sowie der Entwicklung auf Ebene der Leistungsberechtigten und Einrichtungsträger im Besonderen steht für die Teilhabefachbereiche zur Verfügung.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Ein "Dashboard" steht zur Verfügung.                                                                                                                                |
| FB Organisation                                                                     | <p>Für die Entscheidung der Verwaltungsleitung über die Aufstellung des Stellenplanes für das nächste Haushaltsjahr sind vom Fachbereich Organisation:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- die beantragten Stellenplanveränderungen geprüft und</li> <li>- die Personalbemessungssysteme fortgeschrieben.</li> </ul> <p>Die Personalbemessungssysteme für die Teams SGB IX sind vom Fachbereich Organisation neu aufgestellt, soweit repräsentative Rahmenbedingungen vorliegen.</p>                                                                                                                                                                                                       | Die Vorschläge des Fachbereiches Organisation zu den quantitativen Stellenveränderungen im nächsten Stellenplan liegen der Verwaltungsleitung zur Entscheidung vor. |
| FB Datenverarbeitung                                                                | <p>Digitalisierung:</p> <p>Es wird ein Pilotprojekt durchgeführt, in dessen Rahmen ein KI-Tool (Nele.AI) zur allgemeinen Nutzung – losgelöst von den eigenentwickelten IT-Verfahren – bereitgestellt wird. Das KI-Tool soll vorhandene Wissensdatenbanken (derzeit das Orga-Handbuch) durchsuchen können, um die Mitarbeitenden zu unterstützen. Zudem kann es dabei helfen, komplexe E-Mails oder andere Schreiben zu erstellen. Die Nutzung erfolgt DSGVO-konform; dabei wird auf gängige KI-Dienste wie ChatGPT von OpenAI oder Gemini von Google zurückgegriffen. Die Eingaben (Prompts) werden unter Berücksichtigung der LWV-KI-Leitlinie und des LWV-KI-Verhaltenskodex pseudonymisiert.</p> | Das KI-Tool Nele.AI wurde beschafft und ein Pilot-Projekt mit 40 Nutzern aus dem gesamten Verband in drei Testgruppen gestartet.                                    |

| Bezeichnung/Zuständigkeit              | Zielformulierung                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Zielgröße                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FB Datenverarbeitung                   | Systemverfügbarkeit:<br>Sicherstellung der Gesamtwirtschaftlichkeit durch hohe Verfügbarkeit der IT-Systeme sowie anforderungsgerechte Performance und HelpDesk.                                                                                                                                                                                                       | Verfügbarkeitsquote mindestens 98 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| FB Datenverarbeitung                   | Dokumentenmanagementsystem:<br>Durchführung des d3-Releasewechsels und Einführung einer digitalen Akte im Fachbereich Integrationsamt.                                                                                                                                                                                                                                 | Der d3-Releasewechsel und die Einführung einer digitalen Akte im Fachbereich Integrationsamt sind vollzogen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| FB Datenverarbeitung                   | Maschinelles Abrechnungssystem MASS:<br>Durch unterstützende Leistungen für die Rechenstelle (FB 106), Leistungserbringer und deren Softwarehersteller werden die Voraussetzungen für die kontinuierliche Erhöhung des Abrechnungsvolumens geschaffen.                                                                                                                 | Mindestens zwei weitere Leistungserbringer rechnen ihre Leistungen maschinell durch Nutzung des Verfahrens MASS mit dem LWV Hessen ab.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| FB Zentrale Verwaltungsangelegenheiten | Für das Personal stehen ausreichende Büroraumressourcen in den Verwaltungen und in LWV-vor-Ort-Büros in den Landkreisen und kreisfreien Städten unter Berücksichtigung der Entwicklungen im Bereich der mobilen Arbeit zur Verfügung; die Auswirkungen der Digitalisierung der Verwaltungen werden im räumlichen Arbeitsumfeld umgesetzt und die Raumbedarfe angepasst | Der in Präsenz in den Dienststellen arbeitenden Sachbearbeitung sollen in den Verwaltungen Büroflächen zur Verfügung stehen, die ein produktives, effektives und gesundheitlich unbedenkliches Arbeiten ermöglichen. Die Auswirkungen der zunehmenden mobilen Arbeitsformen sind hierbei zu berücksichtigen und Optimierungspotenziale zu prüfen und auszuschöpfen. Bei der Umsetzung müssen die temporären räumlichen Auswirkungen der notwendigen Sanierungen der Bestandsgebäude Ständeplatz 2-4 und Kölnische Straße 30 berücksichtigt werden. |
| FB Zentrale Verwaltungsangelegenheiten | Die Risiken für den LWV Hessen und die Vitos-Gesellschaften sind identifiziert und laufend aktualisiert und bewertet; für die durch Versicherungen abzusichernden Schadenrisiken sind die wirtschaftlich sinnvollen Versicherungen langfristig abgeschlossen und die Vertragspflege und Schadenbearbeitung sichergestellt.                                             | Bei allen Versicherungsverträgen sind Schaden- und Prämienverläufe geprüft und die Wirtschaftlichkeit bewertet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

| Bezeichnung/Zuständigkeit                                       | Zielformulierung                                                                                                                                                                                                                     | Zielgröße                                                                                                                                              |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| FB Personal                                                     | Einführung einer digital unterstützten Erstellung und Steuerung von Regelbeurteilungen und Beurteilungsbeiträgen.                                                                                                                    | Alle Beurteilungen zum 31.12.2027 können digital unterstützt erstellt werden. Die Testung des Verfahrens ist bis Ende 2026 vollumfänglich vorbereitet. |
| FB Personal                                                     | Bewerbungen können (intern wie extern) mittels eines digitalen Formulars eingereicht werden.                                                                                                                                         | Ein digitales Bewerbungsformular ist eingeführt.                                                                                                       |
| FB Personal                                                     | Ein zentrales Onboarding-Konzept zur Einarbeitung neuer Mitarbeitender einschl. Unterstützungsangeboten für Führungskräfte ist veröffentlicht und intern kommuniziert.                                                               | Ein zentrales Onboarding-Konzept ist erstellt und intern kommuniziert.                                                                                 |
| FB Baumanagement                                                | Erstellung des Energieberichts 2025 zur Feststellung von energetischen Einsparpotentialen.                                                                                                                                           | Energiebericht 2025 liegt mit der Identifizierung zusätzlicher Sparmaßnahmen vor.                                                                      |
| <b>Schulen</b>                                                  |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                        |
| FB Schulen                                                      | Ziel ist durch die systematische Identifikation von Einsparpotenzialen im laufenden Betrieb eine nachhaltige Steigerung unter der Prämisse von Effizienz und Wirtschaftlichkeit abzuleiten.                                          | Je FuB gibt es zwei schriftliche Vorschläge.                                                                                                           |
| FB Schulen                                                      | Im Rahmen der Analyse sind spezifische Prozesse identifiziert, deren Leistungsfähigkeit und Effektivität durch den integrativen Einsatz künstlicher Intelligenz substantiell unterstützt und transformativ verbessert werden können. | Je FuB liegt ein Konzept für einen Prozess vor.                                                                                                        |
| <b>FB Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt (FB 214)</b> |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                        |
| Leistungen an Inklusionsbetriebe                                | Im Rahmen des HePAS werden Einstellungsprämien für die Aufnahme sozialversicherungspflichtiger Beschäftigungsverhältnisse an Inklusionsbetriebe bewilligt.                                                                           | Es werden mindestens 40 Prämien bewilligt.                                                                                                             |



## 16. Finanzhaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten  | Bezeichnung                                                                                                                    | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Haushaltsansatz       |                       | Planungsdaten  |                |                |
|-----|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
|     |         |                                                                                                                                |                                           | 2025                  | 2026                  | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2       | 3                                                                                                                              | 4                                         | 5                     | 6                     | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 810     | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                             | 0,00                                      | 0                     | 0                     | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 811     | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                        | -50,00                                    | 0                     | 0                     | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 812     | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                                       | -12.753.457,27                            | -11.067.516           | -8.940.340            | -9.035.040     | -9.132.040     | -9.266.340     |
| 4   | 814     | Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen                         | -1.803.430.644,00                         | -1.956.227.606        | -2.045.331.818        | -2.283.553.390 | -2.421.142.307 | -2.601.504.190 |
| 5   | 815     | Einzahlungen aus Transferleistungen                                                                                            | -283.865.531,99                           | -304.269.198          | -327.705.659          | -315.334.809   | -316.565.177   | -318.607.480   |
| 6   | 816     | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                                                           | -171.831.304,75                           | -175.871.800          | -181.690.800          | -186.492.200   | -186.465.800   | -186.384.100   |
| 7   | 817     | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                         | -18.427.464,42                            | -11.973.500           | -12.541.200           | -11.411.900    | -10.870.000    | -10.828.000    |
| 8   | 813,828 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | -21.186.213,27                            | -17.613.107           | -19.970.850           | -18.382.905    | -18.547.479    | -18.279.632    |
| 9   |         | <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>                                                | <b>-2.311.494.665,70</b>                  | <b>-2.477.022.727</b> | <b>-2.596.180.667</b> | -2.824.210.244 | -2.962.722.803 | -3.144.869.742 |
| 10  | 830     | Personalauszahlungen                                                                                                           | 102.075.633,84                            | 111.827.616           | 118.261.202           | 122.209.568    | 125.542.288    | 129.070.516    |
| 11  | 831     | Versorgungsauszahlungen                                                                                                        | 21.585.088,44                             | 22.725.413            | 23.851.468            | 23.814.059     | 24.455.296     | 25.114.190     |
| 12  | 832     | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                    | 37.896.121,75                             | 54.505.665            | 62.186.685            | 60.445.280     | 55.037.480     | 57.847.490     |
| 13  | 833     | Auszahlungen für Transferleistungen                                                                                            | 1.985.982.815,69                          | 2.226.644.384         | 2.372.549.823         | 2.555.486.938  | 2.692.621.067  | 2.814.648.093  |
| 14  | 834     | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen                              | 83.283.505,53                             | 88.033.382            | 94.268.691            | 94.313.957     | 94.559.303     | 94.810.271     |
| 15  | 835     | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                                    | 45.228,47                                 | 36.230                | 43.200                | 45.900         | 48.600         | 51.500         |
| 16  | 836     | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                                               | 5.157.131,91                              | 2.048.500             | 2.178.900             | 2.503.400      | 2.811.500      | 2.880.800      |
| 17  | 837,848 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 0,00                                      | 0                     | 0                     | 0              | 0              | 0              |
| 18  |         | <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>                                              | <b>2.236.025.525,63</b>                   | <b>2.505.821.190</b>  | <b>2.673.339.969</b>  | 2.858.819.102  | 2.995.075.534  | 3.124.422.860  |
| 19  |         | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>         | <b>-75.469.140,07</b>                     | <b>28.798.463</b>     | <b>77.159.302</b>     | 34.608.858     | 32.352.731     | -20.446.882    |
| 20  | 820     | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                                       | -431.322,31                               | -2.550.350            | -2.436.000            | -2.071.700     | -1.775.300     | -1.865.800     |
|     |         | davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten                                         | -71.724,38                                | -73.000               | -80.000               | -80.000        | -80.000        | -80.000        |
| 21  | 822     | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens              | -1.359,97                                 | 0                     | 0                     | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 823     | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                                  | -5.217.694,90                             | -4.984.392            | -4.667.934            | -4.771.147     | -3.361.209     | -3.242.193     |
| 23  |         | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>                                                       | <b>-5.650.377,18</b>                      | <b>-7.534.742</b>     | <b>-7.103.934</b>     | -6.842.847     | -5.136.509     | -5.107.993     |

| Nr. | Konten  | Bezeichnung                                                                                                                                     | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses<br>2024 | Haushaltsansatz     |                     | Planungsdaten |              |              |
|-----|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|--------------|
|     |         |                                                                                                                                                 |                                              | 2025                | 2026                | 2027          | 2028         | 2029         |
| 1   | 2       | 3                                                                                                                                               | 4                                            | 5                   | 6                   | 7             | 8            | 9            |
| 24  | 841     | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                       | 0,00                                         | 50.000              | 0                   | 0             | 0            | 0            |
| 25  | 842     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                   | 2.531.577,44                                 | 7.857.700           | 6.809.400           | 21.767.000    | 10.365.000   | 6.420.000    |
| 26  | 840,843 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                                               | 11.460.841,44                                | 20.144.744          | 22.938.049          | 21.681.649    | 21.311.249   | 23.910.349   |
| 27  | 844     | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                      | 3.722.493,98                                 | 50.000              | 9.450.000           | 30.000        | 30.000       | 30.000       |
| 28  |         | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>                                                                        | <b>17.714.912,86</b>                         | <b>28.102.444</b>   | <b>39.197.449</b>   | 43.478.649    | 31.706.249   | 30.360.349   |
| 29  |         | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>                                  | <b>12.064.535,68</b>                         | <b>20.567.702</b>   | <b>32.093.515</b>   | 36.635.802    | 26.569.740   | 25.252.356   |
| 30  |         | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>                                                            | <b>-63.404.604,39</b>                        | <b>49.366.165</b>   | <b>109.252.817</b>  | 71.244.660    | 58.922.471   | 4.805.474    |
| 31  | 826     | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                                        | -7.223,41                                    | 0                   | -13.150.000         | -10.750.000   | -5.750.000   | -3.750.000   |
| 32  | 846     | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 2.201.843,24                                 | 1.854.300           | 1.559.300           | 2.045.500     | 2.316.500    | 2.391.700    |
|     |         | davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten                                                                         | 2.050.203,65                                 | 1.709.700           | 1.395.400           | 1.844.100     | 2.114.100    | 2.202.100    |
| 33  |         | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>                                 | <b>2.194.619,83</b>                          | <b>1.854.300</b>    | <b>-11.590.700</b>  | -8.704.500    | -3.433.500   | -1.358.300   |
| 34  |         | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>                                             | <b>-61.209.984,56</b>                        | <b>51.220.465</b>   | <b>97.662.117</b>   | 62.540.160    | 55.488.971   | 3.447.174    |
| 35  |         | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahl. v. angel. Kassenmitteln, Aufnahme v. Liquiditätskrediten)                 | 170.380,26                                   | 0                   | 0                   | 0             | 0            | 0            |
| 36  |         | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung v. Kassenmitteln, Rückzahlung v. Liquiditätskrediten)                      | 3.853.858,11                                 | 0                   | 0                   | 0             | 0            | 0            |
| 37  |         | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und 36)</b>                      | <b>4.024.238,37</b>                          | <b>0</b>            | <b>0</b>            | 0             | 0            | 0            |
| 38  |         | Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres                                                               | -599.009.178,46                              | -656.194.925        | -604.974.460        | -507.312.343  | -444.772.183 | -389.283.212 |
| 39  |         | Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)                                                 | -57.185.746,19                               | 51.220.465          | 97.662.117          | 62.540.160    | 55.488.971   | 3.447.174    |
| 40  |         | <b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>     | <b>-656.194.924,65</b>                       | <b>-604.974.460</b> | <b>-507.312.343</b> | -444.772.183  | -389.283.212 | -385.836.038 |

Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):

In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen 0,00

In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen 0,00

Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite 45.700.390,20

## 17. Erläuterungen zum Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt wird ausgehend von den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Positionen 9 und 18) der voraussichtliche Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Nummer 40) ermittelt, indem auch Ein- und Auszahlungen aus der Investitions- und Finanzierungstätigkeit (Nummern 29 und 33) mit berücksichtigt werden.

Wesentliche Aufgabe des Finanzhaushalts bleibt die Zusammenfassung aller zahlungswirksamen Vorgänge und die Darstellung des geplanten Zahlungsmittelbestandes am Ende des Haushaltsjahres. Die Darstellung folgt dem Aufbau des Finanzhaushalts nach Muster 8 der GemHVO.

|                 |                                                                  |                       |
|-----------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| <b>Nummer 9</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>- 2.596.181 T€</b> |
|-----------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------|

|                  |                                                                  |                     |
|------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Nummer 18</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> | <b>2.673.340 T€</b> |
|------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------|

|                  |                                                                                             |                  |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Nummer 19</b> | <b>Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit<br/>(Saldo aus Nr. 9 und 18)</b> | <b>77.159 T€</b> |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

|                  |                                                                                                                                                                                          |                                |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Nummer 20</b> | <b>Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen<br/>(davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten)</b> | <b>- 2.436 T€<br/>- 80 T€)</b> |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|

Erhaltene Zuweisungen für Investitionsvorhaben, z. B. für die Sanierung der Klosterkirche Haina, erhöhen im Jahr des Zuflusses den Kassenbestand und werden als Sonderposten in der Vermögensrechnung (Bilanz) passiviert. Diese Verbuchung ist nicht ergebnis-, jedoch zahlungswirksam.

Die Summe setzt sich zusammen aus Zuweisungen des Bundes und des Landes für die Neukonzeption der Gedenkstätte Hadamar in Höhe von 2.236.000 €, einer geplanten Zuweisung des Landesamtes für Denkmalpflege für die Sanierung der Klosterkirche in Höhe von 100.000 €, einer Spende für die Restaurierung des Kreuzganges der Klosterkirche in Höhe von 20.000 € sowie aus den Finanzierungsanteilen des Landes im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms, des Zusatzinvestitionsprogramms Schulen, des Kommunalinvestitionsprogramms sowie des Digital-Pakt Schule in Höhe von 80.000 €.

|                  |                                                                                                                          |             |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Nummer 21</b> | <b>Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens</b> | <b>0 T€</b> |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|

Beim Verkauf eines Vermögensgegenstandes (unabhängig vom Buchwert) erhöht der erzielte Verkaufspreis den Kassenbestand. Der aus dem Verkaufsgeschäft eingehende Betrag ist nicht ergebnis-, jedoch zahlungswirksam. Ein vom Buchwert abweichender Verkaufspreis (Gewinn oder Verlust) wird im Ergebnishaushalt entsprechend angepasst.

Für 2026 sind keine Veräußerungen geplant, sodass der Ansatz unverändert bei 0 € verbleibt.

|                  |                                                                                      |                   |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Nummer 22</b> | <b>Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens</b> | <b>- 4.668 T€</b> |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|

Die Rückzahlungen für gewährte Darlehen erhöhen einerseits den Bestand der liquiden Mittel während sich andererseits der Bestand des Finanzanlagevermögens reduziert. Der Vorgang ist damit nicht ergebnis-, jedoch zahlungswirksam.

Aus Darlehensrückflüssen sind im Jahr 2026 veranschlagt:

- Tilgung gewährter Darlehen des Fachbereiches Soziale Entschädigung - 19.000 €
- Tilgung gewährter Darlehen des Integrationsamtes - 1.734.200 €
- Tilgung gewährter Darlehen an die Vitos-Gesellschaften - 2.341.300 €
- Tilgung gewährter Darlehen an verbundene Unternehmen - 523.400 €

|                  |                                                                         |                   |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Nummer 23</b> | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nr. 20 bis 22)</b> | <b>- 7.104 T€</b> |
|------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|

|                  |                                                                  |             |
|------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Nummer 24</b> | <b>Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b> | <b>0 T€</b> |
|------------------|------------------------------------------------------------------|-------------|

|                                                   |                 |
|---------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Nummer 25    Auszahlungen für Baumaßnahmen</b> | <b>6.809 T€</b> |
|---------------------------------------------------|-----------------|

Durch Investitionen in das Sachanlagevermögen (z. B. Bau von Schulen) verringert sich einerseits der Zahlungsmittelbestand während andererseits die Anlagegüter als Sachanlagevermögen in der Vermögensrechnung (Bilanz) in entsprechender Höhe aktiviert werden.

Diese Vermögensumschichtung ist nicht ergebnis-, jedoch zahlungswirksam. Eine Ergebnisauswirkung ergibt sich erst später im Zeitraum der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes über die Abschreibungen.

Für Baumaßnahmen sind im Haushalt 2026 für die Bereiche Verwaltung, Schulen und Internate folgende Mittel veranschlagt:

- |                                                                                                |             |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| • Neubau der Anna-Freud-Schule in Marburg                                                      | 2.700.000 € |
| • Herstellung eines Fluchtweges im Dachgeschoss von Haus 9 der Hermann-Schafft-Schule, Homberg | 155.000 €   |
| • Neukonzeption der Gedenkstätte Hadamar                                                       | 3.834.400 € |
| • Sanierung der Dachflächen der Klosterkirche Haina                                            | 100.000 €   |
| • Spendenfinanzierte Restaurierung des Kreuzgangs der Klosterkirche Haina                      | 20.000 €    |

|                                                                                                                           |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Nummer 26    Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen<br/>und immaterielle Anlagevermögen</b> | <b>22.938 T€</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

Bei der Förderung von Investitionsvorhaben (z. B. Maßnahmen zur Finanzierung von Behinderteneinrichtungen) verringert sich einerseits der Bestand der liquiden Mittel während andererseits die ausgezahlten Investitionszuweisungen als immaterielle Vermögensgegenstände im Anlagevermögen erhöhend dargestellt werden. Der Vorgang ist damit nicht ergebnis-, jedoch zahlungswirksam.

Die Investitionsmaßnahmen des Jahres 2026 gliedern sich wie folgt:

|                                                                                                             |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| • Gewährte Investitionszuschüsse des Fachbereiches SGB IX/XII an Dritte                                     | 2.620.000 € |
| • Gewährte Investitionszuschüsse des Integrationsamtes an Dritte                                            | 9.473.000 € |
| • Gewährte Investitionszuschüsse an Beteiligungen und verbundene Unternehmen                                | 20.000 €    |
| • Sachanlagen der Verwaltung                                                                                | 6.317.000 € |
| • Lizenzen der Verwaltung                                                                                   | 2.260.000 € |
| • Sachanlagen der Schulen, Internate und Interdisziplinären Frühberatungsstellen                            | 2.089.800 € |
| • Lizenzen der Schulen, Internate und Interdisziplinären Frühberatungsstellen                               | 53.800 €    |
| • Sachanlagen der Gedenkstätte Hadamar, des Psychiatriemuseums Haina und des Gedenk- und Lernorts Kalmenhof | 98.800 €    |
| • Lizenzen der Gedenkstätte Hadamar, des Psychiatriemuseums Haina und des Gedenk- und Lernorts Kalmenhof    | 5.600 €     |

|                  |                                                                   |                 |
|------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Nummer 27</b> | <b>Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen</b> | <b>9.450 T€</b> |
|------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------|

Bei der Gewährung von Darlehen verringert sich einerseits der Bestand der liquiden Mittel während sich andererseits das Finanzanlagevermögen erhöht. Der Vorgang ist damit nicht ergebnis-, jedoch zahlungswirksam.

|                                                                       |             |
|-----------------------------------------------------------------------|-------------|
| • Gewährte Darlehen des LWV Hessen an die Vitos-Gesellschaften        | 9.400.000 € |
| • Gewährte Darlehen des Fachbereiches Soziale Entschädigung an Dritte | 50.000 €    |

|                  |                                                                             |                  |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Nummer 28</b> | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit<br/>(Nr. 24 bis 27)</b> | <b>39.198 T€</b> |
|------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------|

|                  |                                                                           |                  |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Nummer 29</b> | <b>Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit<br/>(Nr. 23 und 28)</b> | <b>32.094 T€</b> |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------|

|                  |                                                           |                   |
|------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Nummer 30</b> | <b>Zahlungsmittelbedarf insgesamt<br/>(Nr. 19 und 29)</b> | <b>109.253 T€</b> |
|------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|

|                  |                                                                                                                     |                    |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Nummer 31</b> | <b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten<br/>und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen</b> | <b>- 13.150 T€</b> |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|

Durch die Aufnahme von Darlehen zur Finanzierung von Investitionen oder zur Liquiditätssicherung erhöht sich einerseits der Finanzmittelbestand, andererseits werden die aufgenommenen Darlehen in der Vermögensrechnung (Bilanz) als Verbindlichkeit passiviert. Diese Verbuchung ist nicht ergebnis-, jedoch zahlungswirksam.

Für das Haushaltsjahr 2026 ist die Aufnahme eines Kapitalmarktdarlehens in Höhe von 9,4 Mio. € zur Weiterleitung an die Vitos gGmbH zu Finanzierungszwecken vorgesehen. Die Auszahlungen für den Schuldendienst werden durch Vitos erstattet. Darüber hinaus ist eine Darlehensaufnahmen am Kapitalmarkt für die Finanzierung der nicht förderfähigen baulichen Maßnahmenbestandteile der Neukonzeption der Gedenkstätte Hadamar sowie des Neubaus der Anna-Freud-Schule in Marburg in Höhe von insgesamt 3,0 Mio. € geplant. Zusätzlich soll für die Finanzierung des Neubaus in Marburg die Aufnahme eines Schulbaudarlehens aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abteilung B in Höhe von 0,75 Mio. € in Form eines Sofortdarlehens nach § 12 InvFondsG erfolgen.

|                  |                                                                                                                                                                                                                                          |                                    |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Nummer 32</b> | <b>Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für<br/>Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse<br/>(davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten)</b> | <b>1.559 T€<br/><br/>1.395 T€)</b> |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|

Die Tilgung von Krediten reduziert sowohl den Bestand der liquiden Mittel als auch die Verbindlichkeiten in der Vermögensrechnung (Bilanz). Die Verbuchung ist nicht ergebnis-, jedoch zahlungswirksam.

Veranschlagt sind für die Tilgung von Investitionskrediten von öffentlichen Haushalten sowie des Kreditmarktes Auszahlungen in Höhe von 1,4 Mio. €. Erstmalig seit dem Jahr 2018 ist aufgrund der erwarteten Reduzierung des Bestands ungebundener Liquidität aufgrund der vorgesehenen Liquiditätsrückgabe zur Entlastung der Träger des LWV Hessen wieder die Inanspruchnahme eines Schulbaudarlehens aus dem Hessischen Investitionsfonds, Abteilung B vorgesehen. Hierfür sind Ansparraten zu entrichten, die mit 150.000 € dotiert werden. Daneben fallen noch 39.600 € Sonderbeiträge für die vorzeitige Inanspruchnahme derartiger in Vorjahren bewilligter Darlehen an.

|                  |                                                                                          |                    |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>Nummer 33</b> | <b>Zahlungsmittelüberschuss aus Finanzierungstätigkeit<br/>(Saldo aus Nr. 31 und 32)</b> | <b>- 11.591 T€</b> |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|

Der Wert entspricht dem Saldo aus Einzahlungen aus Kreditaufnahmen und den in 2026 aufzubringenden Auszahlungen für Tilgungen.

|                  |                                                                                                        |                  |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Nummer 34</b> | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes<br/>zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 30 und 33)</b> | <b>97.662 T€</b> |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|

Hier werden die Bereiche

- Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit,
- Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit und
- Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

zusammengefasst.

|                  |                                                                                      |                     |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Nummer 38</b> | <b>Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln<br/>zu Beginn des Haushaltsjahres</b> | <b>- 604.974 T€</b> |
|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|

|                  |                                                                                  |                  |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|
| <b>Nummer 39</b> | <b>Geplante Veränderung des Bestandes an<br/>Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)</b> | <b>97.662 T€</b> |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|

|                  |                                                                                                          |                     |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Nummer 40</b> | <b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende<br/>des Haushaltsjahres (Summe aus Nr. 38 und 39)</b> | <b>- 507.312 T€</b> |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|

Die Nummer 40 der Finanzrechnung summiert den errechneten Finanzmittelfluss des laufenden Haushaltsjahres mit dem Anfangsbestand der Finanzmittel zu dem voraussichtlichen Endbestand an Finanzmitteln.

#### **Nur bei Teilfinanzhaushalten:**

Muster 10 zu § 4 Abs. 4 GemHVO sieht die Abbildung der Investitionstätigkeit für die jeweiligen Teilfinanzhaushalte vor.

Neben den investiven Ein- und Auszahlungen des Planungsjahres erhalten die Teilfinanzhaushalte den Gesamtauszahlungsbedarf für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die bisher bereit gestellten Haushaltsmittel, die benötigten Verpflichtungsermächtigungen, den Haushaltsansatz des Vorjahres sowie das Ergebnis des Jahresabschlusses des Vorjahres.



## **18. Produktbereich 01 Innere Verwaltung/Produktgruppe 01.010 Zentralverwaltung**

### **18.1 Produkt 01.010.15 Fachbereich Datenverarbeitung**

Im Teilfinanzhaushalt 2026 sind für die vielfältig eingesetzten Softwareprodukte Upgrade-Kosten und Mittel für zusätzliche Beschaffungen von Lizenzen und DV-Programmen i. H. v. insgesamt 2.260.000 € veranschlagt. Darüber hinaus ist für die Beschaffung von Hardware, Erneuerung und Erweiterung der Server einschließlich entsprechender Systemhardware ein Betrag i. H. v. 5.404.000 € eingeplant. Für die Neu- und Ersatzbeschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter im DV-Sektor sind weitere 500.000 € vorgesehen.

Die Mittel für die Weiterentwicklung des Sozialwesens, Dienstleistungen im Netzwerkbereich sowie für die Weiterentwicklung des Projektes Gesamtsteuerung - Teilhabe (GSTH/THH) sind wie in den Vorjahren auch im Ergebnishaushalt nachgewiesen.

### **18.2 Produkt 01.010.16 Fachbereich Zentrale Verwaltungsangelegenheiten**

Für Auszahlungen für den Erwerb von Vermögensgegenständen (DV-Mobiliar, Büromöbel, Haus- und Zimmereinrichtungen, technische Geräte usw.) ist ein Gesamtbetrag von 200.000 € berücksichtigt. Für die Neu- und Ersatzbeschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter (insbesondere Büromaschinen, -geräte und Kleinmöbel) ist ein Betrag i. H. v. 115.000 € vorgesehen.

Auszahlungen für aktivierungsfähige Baumaßnahmen sind in 2026 im Bereich der Zentralverwaltung nicht vorgesehen.

### **18.3 Produkt 01.010.24 Kantinen**

Auszahlungen für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Vermögensgegenständen der Kantinenbetriebe in Kassel, Darmstadt und Wiesbaden werden im Haushalt 2026 mit einem Gesamtbetrag in Höhe von 95.000 € berücksichtigt. Zusätzlich sind für diese drei Betriebe insgesamt 3.000 € für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter eingeplant.

## **19. Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben/Produktgruppe 03.020 Schulen, Produktgruppe 05.220 Internate und Produktgruppe 05.320 Interdisziplinäre Frühberatungsstellen und Stationäre Wechselgruppe**

Für die Schulen, Internate und interdisziplinären Frühberatungsstellen sind Investitionen in das Sachanlagevermögen in Höhe von insgesamt 2.712.100 € vorgesehen.

Investitionen aus den Bereichen der Internate und Interdisziplinären Frühberatungsstellen sind Bestandteil der Vergütungssätze und werden hierüber mitfinanziert.

Das Ausgabevolumen für bauliche Maßnahmen im Finanzhaushalt 2026 beträgt 2.855.000 €. Für den Fluchtweg im DG des Hauses 9 der Hermann-Schafft-Schule sind 155.000 €, für den Neubau der Anna-Freud-Schule 2.700.000 € vorgesehen.

Alle Baumaßnahmen werden kontinuierlich daraufhin überprüft, ob hinsichtlich des demografischen Wandels, der Auswirkungen der Inklusion und dem dadurch verursachten Rückgang der Schülerzahlen, Anpassungen und Korrekturen bei den Maßnahmen erforderlich sind. Auf der Grundlage des Beschlusses der Verbandsversammlung wird sukzessive für alle Baumaßnahmen ein Entwicklungs- und Investitionskonzept durch die Verwaltung in Abstimmung mit den Schulen erarbeitet und den Gremien zur Beschlussfassung vorgelegt.

## 20. Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft/Produktgruppe 04.010 Wissenschaft, Museen, Sammlungen

### Produkt 04.010.20 Gedenkstätte Hadamar

Für die Neukonzeption der Dauerausstellung der Gedenkstätte Hadamar wurden, beginnend mit dem Haushaltsjahr 2019, bis zum Jahr 2030 Gesamtkosten i. H. v. 16.618.000 € kalkuliert. Für die Baumaßnahme ist ein Betrag in gesamter Höhe von 11.792.200 €, für die Ausstattung der Gedenkstättenausstellung ein Betrag i. H. v. 1.563.600 € (weitere 2.531.700 € im Ergebnishaushalt) vorgesehen. Diese Beträge teilen sich wie folgt auf:

|                                    | bis 2025           | 2026               | 2027               | 2028            | 2029             | 2030            |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| <b>Baumaßnahme</b>                 | <b>7.027.800 €</b> | <b>3.374.400 €</b> | <b>1.390.000 €</b> | <b>- €</b>      | <b>- €</b>       | <b>- €</b>      |
| davon Verpflichtungsermächtigungen |                    | -                  | 1.390.000 €        | - €             | - €              | - €             |
| <b>Ausstellung (Anlagegüter)</b>   | <b>- €</b>         | <b>-</b>           | <b>650.500 €</b>   | <b>24.800 €</b> | <b>813.000 €</b> | <b>75.300 €</b> |
| davon Verpflichtungsermächtigungen |                    | -                  | 650.500 €          | 24.800 €        | 813.000 €        | 75.300 €        |

Für die Ausstattung der Gedenkstättenausstellung sowie für Beschaffungen von geringwertigen Wirtschaftsgütern und Lizenzen außerhalb der Neukonzeption ist ein Betrag i. H. v. 48.000 € im Haushalt 2026 vorgesehen.

### Produkt 04.010.40 Gedenk- und Lernort Kalmenhof

Für die Gestaltung und Umsetzung der Ausstellung wird ein Betrag i. H. v. 55.800 € vorgesehen.

## **21. Produktbereich 05 Soziale Leistungen/Produktgruppen 05.030, 05.130 und 05.140**

### **21.1 Produktgruppe 05.030 Fachbereiche SGB IX/XII**

Für Investitionszuschüsse aller Fachbereiche SGB IX/XII in leistungsberechtigt bezogenen Einzelfällen wird ein Betrag i. H. v. 2.620.000 € (Vorjahr: 2.320.000 €) veranschlagt.

### **21.2 Produktgruppe 05.130 Fachbereich Soziale Entschädigung**

In diesem Bereich werden die veranschlagten Darlehen i. H. v. 50.000 € (Vorjahr: 50.000 €) im Rahmen der sozialen Teilhabe nachgewiesen. Die Refinanzierung erfolgt neben zur Verfügung stehenden Gesamtdeckungsmitteln überwiegend durch entsprechende Darlehensrückflüsse von in Vorjahren gewährten Darlehen i. H. v. 19.000 € (Vorjahr: 18.000 €).

### **21.3 Produktgruppe 05.140 Fachbereich Behinderte Menschen im Beruf**

Der Finanzhaushalt weist die veranschlagten Investitionszuschüsse an Dritte nach. Veranschlagt sind Investitionskostenzuschüsse i. H. v. rd. 9.470.000 € (Vorjahr: rd. 7.700.000 €) an öffentliche und private Arbeitgeber, an Inklusionsbetriebe, an Werkstätten für behinderte Menschen und an schwerbehinderte Menschen.

Die Auszahlungen sind durch Darlehensrückflüsse i. H. v. 1.730.000 € (Vorjahr: rd. 1.820.000 €) und eine Entnahme aus dem Kapitalvermögen gedeckt.

## **22. Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/Produktgruppe 16.100 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen**

### Produkt 16.100.10 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Zur Reduzierung des für den Haushaltsausgleich erforderlichen Verbandsumlageaufkommens wird seit der Haushaltsplanung 2020 von der Aufteilung der Allgemeinen Finanzausweisung nach dem Finanzausgleichsgesetz (FAG) auf den Ergebnis- und den Finanzhaushalt abgesehen, so dass der ungekürzte Gesamtbetrag der FAG-Zuweisung in vollem Umfang in den Ergebnishaushalten veranschlagt wird. Entsprechend wird auch im Haushalt 2026 die FAG-Zuweisung in Höhe von 180 Mio. € vollständig im Ergebnishaushalt zur Minderung des Verbandsumlagebedarfes eingesetzt.

## **23. Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft/Produktgruppen 16.200 und 16.500 Verwaltung Sondervermögen**

### 23.1 Produkt 16.200.10 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

In diesem Teilhaushalt sind rd. 2,9 Mio. € an Erstattungen für Tilgungsleistungen von diversen Vitos gGmbHs für den von ihnen zu finanzierenden Schuldendienst für Darlehen veranschlagt, die in der Vergangenheit vom LWV Hessen für Krankenhauszwecke aufgenommen wurden bzw. die vom LWV Hessen unmittelbar gewährt wurden gemäß der Beschlussfassung der Verbandsversammlung vom 28.10.2020 (V158/2020/XVI).

### 23.2 Entwicklung des Schuldenstandes und des Schuldendienstes

Seit Einführung der Doppik beim LWV Hessen werden die Zins- und Tilgungszahlungen gemäß dem Brutto-Prinzip dargestellt, d. h. die Zahlungen des LWV Hessen an seine Kreditgeber werden in voller Höhe als Ausgabe veranschlagt, gleichzeitig wird der Schuldendienst für die aus diesen Kreditaufnahmen gewährten Weitergaben an die Vitos-Beteiligungen in voller Höhe als Einnahme veranschlagt.

Der Gesamtschuldenstand ist in der Bilanz als „Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Krediten“ passiviert, während die weitergeleiteten Darlehen an den Vitos-Bereich in den „Ausleihungen an Beteiligungen“ aktiviert wurden.

Die Kreditaufnahmen im Rahmen der Konjunkturprogramme des Bundes (ZIP) und des Landes Hessen (SIP), die hauptsächlich im Haushaltsjahr 2010 erfolgten, das in 2020 ausgezahlte Kommunalinvestitionsprogramm KIP II Schule und der im Jahr 2021 unterzeichnete Darlehensvertrag DigitalPakt Schule sind in den Tabellen enthalten, ebenso die Tilgung, die das Land Hessen für diese Darlehen übernimmt.

### Entwicklung des Gesamtschuldenstandes 2024 bis 2026

| Haushalts-jahr | Stand zum 01.01. | Veränderungen im Haushaltsjahr |                         |             |                  | Tilgungsüber-nahme für SIP, ZIP, KIP II und Digital Pakt | Sonder-beiträge | Stand zum 31.12. |
|----------------|------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------|------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
|                |                  | Kreditaufnahme LVW             | Kreditaufnahme Stiftung | Tilgung LVW | Tilgung Stiftung |                                                          |                 |                  |
| <b>2024*</b>   | 14.187.600 €     | 0 €                            | 0 €                     | 2.613.500 € | 0 €              | 121.800 €                                                | 46.700 €        | 11.405.600 €     |
| <b>2025</b>    | 11.405.600 €     | 0 €                            | 0 €                     | 1.586.200 € | 105.000 €        | 122.100 €                                                | 39.600 €        | 9.552.700 €      |
| <b>2026</b>    | 9.552.700 €      | 13.500.000 €                   | 0 €                     | 1.264.800 € | 0 €              | 129.900 €                                                | 13.900 €        | 21.294.100 €     |

\*gerundetes Ergebnis

### Entwicklung der Gesamtausgaben für die Zins- und Tilgungszahlungen 2024 bis 2026

| Haushalts-jahr | Zinsausgaben jährlich |          | Tilgungen jährlich |           | Schuldendienst jährlich |           |
|----------------|-----------------------|----------|--------------------|-----------|-------------------------|-----------|
|                | LWV                   | Stiftung | LWV                | Stiftung  | LWV                     | Stiftung  |
| <b>2024*</b>   | 121.400 €             | 0 €      | 2.613.500 €        | 0 €       | 2.734.900 €             | 0 €       |
| <b>2025</b>    | 86.800 €              | 0 €      | 1.586.200 €        | 105.000 € | 1.673.000 €             | 105.000 € |
| <b>2026</b>    | 317.200 €             | 0 €      | 1.264.800 €        | 0 €       | 1.582.000 €             | 0 €       |

\*gerundetes Ergebnis

**nachrichtlich:**

**Aufteilung des Gesamtschuldenstandes und der Zins- und Tilgungszahlungen auf den LWV-Haushalt und die Vitos-Beteiligungen:**

**Gesamtschuldenstand - LWV-Hessen, Vitos und Stiftungen 2024-2026**

| Haushalts-<br>jahr | Schuldenstand<br>gesamt | davon<br>LWV-Haushalt | davon<br>Vitos | davon<br>Stiftung | davon<br>Sonderbeiträge |
|--------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|-------------------|-------------------------|
|                    | 31.12.                  | 31.12.                | 31.12.         | 31.12.            | 31.12.                  |

|              |              |             |              |             |           |
|--------------|--------------|-------------|--------------|-------------|-----------|
| <b>2024*</b> | 11.405.600 € | 4.160.500 € | 3.989.500 €  | 3.045.000 € | 210.600 € |
| <b>2025</b>  | 9.552.700 €  | 3.665.700 € | 2.776.000 €  | 2.940.000 € | 171.000 € |
| <b>2026</b>  | 21.294.100 € | 6.968.000 € | 11.228.900 € | 2.940.000 € | 157.200 € |

\*gerundetes Ergebnis

**Zins- und Tilgungszahlungen - LWV Hessen, Vitos und Stiftungen 2024-2026**

| Haushalts-<br>jahr | Schuldendienst<br>gesamt | davon<br>LWV-Haushalt | davon<br>Vitos | davon<br>Stiftung |
|--------------------|--------------------------|-----------------------|----------------|-------------------|
|                    | jährlich                 | jährlich              | jährlich       | jährlich          |

|              |             |             |             |           |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| <b>2024*</b> | 2.734.900 € | 1.447.400 € | 1.287.500 € | 0 €       |
| <b>2025</b>  | 1.778.000 € | 438.000 €   | 1.235.000 € | 105.000 € |
| <b>2026</b>  | 1.582.000 € | 440.500 €   | 1.141.500 € | 0 €       |

\*gerundetes Ergebnis

ausschließlich der nicht refinanzierten Darlehen an Vitos

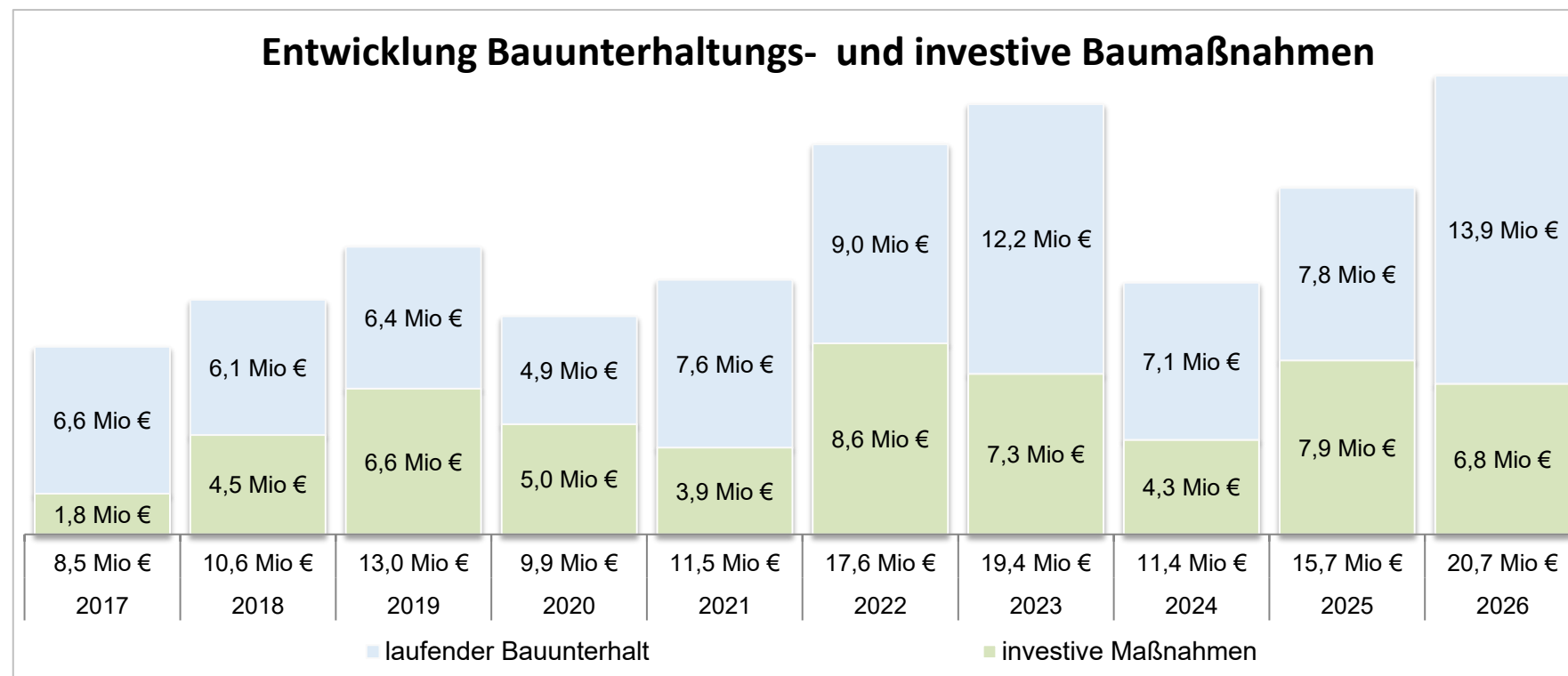
### 23.3 Produkt 16.500.30 Verwaltung Stiftung Landeshospital Haina

Gemäß dem Beschluss der Verbandsversammlung vom 16.10.2019 wird an der Klosterkirche Haina die Sanierung der Dachflächen B bis G (Nordseite Langhaus sowie angrenzende Dachflächen Querhaus und Chor) fortgeführt, die mit insgesamt 3.465.000 € kalkuliert wurde.

In Ermangelung ausreichender Finanzierungsmittel der vorrangig zur Finanzierung verpflichteten Stiftungsteile (Stiftungsforsten Kloster Haina und Vitos Haina gGmbH) hat der LWV Hessen als Stiftungsverwalter die Finanzierungsmittel in Form eines Darlehens in 2021 zur Verfügung gestellt. Für die Fertigstellung der Maßnahme werden im Haushalt 2026 letztmalig 100.000 € veranschlagt. Die Bereitstellung dieser zusätzlich veranschlagten Mittel erfolgt unter der Voraussetzung, dass der in gleicher Summe veranschlagte Zuschuss des Landesamtes für Denkmalpflege tatsächlich gewährt und an den Stiftungsverwalter ausgezahlt wird.

## 24. Investitionen und Bauunterhaltungsmaßnahmen

Neben den Bauvorhaben an den Standorten der Haupt- und Regionalverwaltungen machen in der zeitlichen Darstellung insbesondere die Neu- und Erweiterungsbauten bzw. Sanierungen an den Schulstandorten einen großen Anteil des Gesamtbedarfes der Baumaßnahmen im investiven und konsumtiven Bereich aus. So sind im Zeitraum der letzten 10 Jahre Veranschlagungen für Neu- bzw. Erweiterungsbauten der Hermann-Herzog-Schule, der Hermann-Schafft-Schule, der Entwicklungsplanung der Johannes-Vatter-Schule und der Feldberg-/Max-Kirmsse-Schule enthalten.



Für das Jahr 2026 wird mit den Planungsarbeiten für den Neubau der Anna-Freud-Schule in Marburg begonnen. Weiterhin wurden Mittel für den Erhalt der Standsicherheit der Tiefgarage in der Kölnischen Straße 37 in den Haushalt 2026 eingestellt. Auch in 2026 wird die Neukonzeption der Dauerausstellung der Gedenkstätte Hadamar vorangetrieben.



## 25. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2025 bis 2029

### 25.1 Erträge und Aufwendungen

| KVKR                         | Arten der Erträge und Aufwendungen                                                                 | - Planungszeitraum -  |                       |                       |                       |                       |
|------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |                                                                                                    | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  |
|                              |                                                                                                    | €                     | €                     | €                     | €                     | €                     |
| <b>Erträge</b>               |                                                                                                    |                       |                       |                       |                       |                       |
| 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                 | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                            | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 548-549                      | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                           | -11.067.516           | -8.940.340            | -9.035.040            | -9.132.040            | -9.266.340            |
| 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                               | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                 | -1.956.227.606        | -2.145.331.818        | -2.333.553.390        | -2.247.142.307        | -2.601.504.190        |
| 547                          | Erträge aus Transferleistungen                                                                     | -305.544.907          | -327.705.659          | -315.334.809          | -316.565.177          | -318.607.480          |
| 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                  | -175.871.800          | -181.690.800          | -186.492.200          | -186.465.800          | -186.384.100          |
| 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und -beiträgen | -10.735.302           | -11.253.418           | -10.598.416           | -10.144.241           | -9.701.192            |
| 53                           | Sonstige ordentliche Erträge                                                                       | -23.323.183           | -22.278.350           | -18.342.005           | -18.506.579           | -18.238.732           |
|                              | <b>Summe der ordentlichen Erträge</b>                                                              | <b>-2.482.770.314</b> | <b>-2.697.200.385</b> | <b>-2.873.355.860</b> | <b>-3.011.956.144</b> | <b>-3.143.702.034</b> |
| <b>Aufwendungen</b>          |                                                                                                    |                       |                       |                       |                       |                       |
| 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen                                                                               | 112.466.116           | 119.466.116           | 122.985.568           | 126.369.588           | 129.897.816           |
| 644-646                      | Versorgungsaufwendungen                                                                            | 37.366.313            | 37.723.068            | 26.306.719            | 27.814.856            | 29.374.390            |
| 60, 61, 67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                        | 54.505.665            | 62.186.685            | 60.445.280            | 55.037.480            | 57.847.490            |
| 66                           | Abschreibungen                                                                                     | 14.934.124            | 16.911.645            | 18.054.353            | 19.402.376            | 21.113.369            |
| 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                      | 88.033.382            | 99.015.862            | 98.980.502            | 98.761.577            | 98.757.476            |
| 73                           | Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                    | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |

| KVKR                                              | Arten der Erträge und Aufwendungen         | - Planungszeitraum -  |                       |                       |                       |                       |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                   |                                            | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  |
|                                                   |                                            | €                     | €                     | €                     | €                     | €                     |
| <b>Aufwendungen</b>                               |                                            |                       |                       |                       |                       |                       |
| 72                                                | Transferaufwendungen                       | 2.226.644.384         | 2.372.549.823         | 2.555.486.938         | 2.692.621.067         | 2.814.648.093         |
| 70, 74, 76                                        | Sonstige ordentliche Aufwendungen          | 36.230                | 43.200                | 45.900                | 48.600                | 51.500                |
|                                                   | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b> | <b>2.533.986.214</b>  | <b>2.707.603.585</b>  | <b>2.882.305.260</b>  | <b>3.020.055.544</b>  | <b>3.151.690.134</b>  |
| <b>Verwaltungsergebnis</b>                        |                                            | <b>51.215.900</b>     | <b>10.403.200</b>     | <b>8.949.400</b>      | <b>8.099.400</b>      | <b>7.988.100</b>      |
| 56, 57                                            | Finanzerträge                              | -12.014.400           | -12.582.100           | -11.452.800           | -10.910.900           | -10.868.900           |
| 77                                                | Zinsen und andere Finanzaufwendungen       | 2.048.500             | 2.178.900             | 2.503.400             | 2.811.500             | 2.880.800             |
|                                                   | <b>Finanzergebnis</b>                      | <b>-9.965.900</b>     | <b>-10.403.200</b>    | <b>-8.949.400</b>     | <b>-8.099.400</b>     | <b>-7.988.100</b>     |
| <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge</b>      |                                            | <b>-2.494.784.714</b> | <b>-2.709.782.485</b> | <b>-2.884.808.660</b> | <b>-3.022.867.044</b> | <b>-3.154.570.934</b> |
| <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen</b> |                                            | <b>2.536.034.714</b>  | <b>2.709.782.485</b>  | <b>2.884.808.660</b>  | <b>3.022.867.044</b>  | <b>3.154.570.934</b>  |
| <b>Ordentliches Ergebnis</b>                      |                                            | <b>41.250.000</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 59                                                | Außerordentliche Erträge                   | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 79                                                | Außerordentliche Aufwendungen              | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| <b>Außerordentliches Ergebnis</b>                 |                                            | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| <b>Jahresergebnis</b>                             |                                            | <b>41.250.000</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |

## 25.2 Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Kredite

| Arten der Ein- und Auszahlungen                                                                  | - Planungszeitraum - |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                  | 2025                 | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
|                                                                                                  | €                    | €                 | €                 | €                 | €                 |
| <b><u>Einzahlungen</u></b>                                                                       |                      |                   |                   |                   |                   |
| Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge                                     | -2.550.350           | -2.436.000        | -2.071.700        | -1.775.300        | -1.865.800        |
| Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens | 0                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                     | -4.984.392           | -4.667.934        | -4.771.147        | -3.361.209        | -3.242.193        |
| <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>-7.534.742</b>    | <b>-7.103.934</b> | <b>-6.842.847</b> | <b>-5.136.509</b> | <b>-5.107.993</b> |
| <b><u>Auszahlungen</u></b>                                                                       |                      |                   |                   |                   |                   |
| Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                             | 50.000               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| Baumaßnahmen                                                                                     | 7.857.700            | 6.809.400         | 21.767.000        | 10.365.000        | 6.420.000         |
| Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                 | 20.144.744           | 22.938.049        | 21.681.649        | 21.311.249        | 23.910.349        |
| Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                        | 50.000               | 9.450.000         | 30.000            | 30.000            | 30.000            |
| <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                          | <b>28.102.444</b>    | <b>39.197.449</b> | <b>43.478.649</b> | <b>31.706.249</b> | <b>30.360.349</b> |
| <b>Zahlungsmittelüberschuss oder –bedarf aus Investitionstätigkeit <sup>1)</sup></b>             | <b>20.567.702</b>    | <b>32.093.515</b> | <b>36.635.802</b> | <b>26.569.740</b> | <b>25.252.356</b> |

<sup>1)</sup> inklusive Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit des Integrationsamtes

Die Investitionsauszahlungen des Integrationsamtes i. H. v.  
sind in der Summe der Auszahlungen enthalten

7.696.044

9.473.049

7.273.049

7.273.049

7.273.049

|                                             |            |            |            |            |            |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Summe der Auszahlungen OHNE Integrationsamt | 20.406.400 | 29.724.400 | 36.205.600 | 24.433.200 | 23.087.300 |
|---------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|

| Arten der Ein- und Auszahlungen                                                                                            | - Planungszeitraum - |                    |                   |                   |                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                                                                            | 2025                 | 2026               | 2027              | 2028              | 2029              |
|                                                                                                                            | €                    | €                  | €                 | €                 | €                 |
| <b><u>Einzahlungen</u></b>                                                                                                 |                      |                    |                   |                   |                   |
| Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                                        | 0                    | -13.150.000        | -10.750.000       | -5.750.000        | -3.750.000        |
| Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 1.854.300            | 1.559.300          | 2.045.500         | 2.316.500         | 2.391.700         |
| <b>Zahlungsmittelüberschuss oder –bedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                    | <b>1.854.300</b>     | <b>-11.590.700</b> | <b>-8.704.500</b> | <b>-3.433.500</b> | <b>-1.358.300</b> |

## 26. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

| Produkt               | Bezeichnung                                                                     | Voraussichtlich fällige Ausgaben<br>- 1.000 € - |               |              |           |          |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------|--------------|-----------|----------|
|                       |                                                                                 | 2027                                            | 2028          | 2029         | 2030      | 2031     |
| 03.020.11             | Entwicklungsplanung Johannes-Vatter-Schule, Friedberg                           | 5.000                                           | 5.000         | 5.000        | 0         | 0        |
| 03.020.12             | Ausstattung (250 € - 1.000 €) Haus 8, Hermann-Schafft-Schule, Homberg           | 80                                              | 80            | 0            | 0         | 0        |
| 03.020.12             | Ausstattung (über 1.000 €) Haus 8, Hermann-Schafft-Schule, Homberg              | 100                                             | 150           | 0            | 0         | 0        |
| 03.020.17             | Ausstattung (250 € - 1.000 €) Neubau Max-Kirmsse-Schule/Feldbergschule, Idstein | 0                                               | 0             | 100          | 0         | 0        |
| 03.020.17             | Ausstattung (über 1.000 €) Neubau Max-Kirmsse-Schule/Feldbergschule, Idstein    | 0                                               | 0             | 150          | 0         | 0        |
| 03.020.18             | Neubau Max-Kirmsse-Schule/Feldbergschule, Idstein                               | 12.000                                          | 5.000         | 1.200        | 0         | 0        |
| 03.020.18             | Ausstattung (250 € - 1.000 €) Neubau Max-Kirmsse-Schule/Feldbergschule, Idstein | 0                                               | 0             | 100          | 0         | 0        |
| 03.020.18             | Ausstattung (über 1.000 €) Neubau Max-Kirmsse-Schule/Feldbergschule, Idstein    | 0                                               | 0             | 150          | 0         | 0        |
| 03.020.20             | Neubau Anna-Freud-Schule, Marburg                                               | 3.100                                           | 0             | 0            | 0         | 0        |
| 04.010.20             | Neukonzeption Gedenkstätte Hadamar                                              | 1.667                                           | 365           | 220          | 0         | 0        |
| 04.010.20             | Ausstattung (über 1.000 €) Neukonzeption Gedenkstätte Hadamar                   | 651                                             | 25            | 813          | 75        | 0        |
|                       | <b>Summe</b>                                                                    | <b>22.598</b>                                   | <b>10.620</b> | <b>7.733</b> | <b>75</b> | <b>0</b> |
| <b>Nachrichtlich:</b> | In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen                  | <b>10.750</b>                                   | <b>5.750</b>  | <b>3.750</b> | <b>0</b>  | <b>0</b> |

Für die Maßnahme Neubau der Johannes-Vatter-Schule werden in der mittelfristigen Finanzplanung für die Jahre 2027 bis 2029 jeweils 5,0 Mio. € veranschlagt. Um bereits in 2026 Beauftragungen zur Baudurchführung vorbereiten und Ausschreibungen durchführen zu können, sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe der jeweiligen Planansätze vorgesehen.

Nach aktuellem Stand ist die Inbetriebnahme des Anbaus an Haus 8 der Hermann-Schafft-Schule in Homberg voraussichtlich in den Sommerferien des Schuljahres 2025/2026 geplant. Im Anschluss daran wird die Sanierung des Bestandsgebäudes weiter forciert. Um bereits frühzeitig die Ausschreibung für die Ausstattung des Bestandsgebäudes vornehmen zu können, sind Verpflichtungsermächtigungen in angemessener Höhe erforderlich.

Um zeitnah anlog des weiteren Baufortschritts des Neubaus der Max-Kirmsse-Schule/Feldbergschule Ausschreibungen tätigen und Aufträge vergeben zu können, sind im Vorgriff auf die Planansätze 2027 und 2029 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe der jeweiligen Planansätze notwendig. Damit das Ausschreibungsverfahren und die sich daran anschließende Auftragsvergabe für die Ausstattung des Neubaus der Max-Kirmsse-Schule/Feldbergschule frühzeitig und flexibel erfolgen kann, ist eine Verpflichtungsermächtigung auf den Planansatz 2029 in Höhe von 250.000 € erforderlich.

Am Standort der Anna-Freud-Schule in Marburg ist ein Schulneubau geplant. Um bereits in 2026 mit der Umsetzung der Maßnahme beginnen zu können, sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe des Planansatzes 2027 notwendig.

Für die Umbaumaßnahme im Rahmen der Neukonzeption der Dauerausstellung der Gedenkstätte Hadamar ist im Planjahr 2026 ein Ansatz in Höhe von 3.374.400 € vorgesehen. Um die Maßnahme zeitnah und flexibel umsetzen zu können, ist für das Jahr 2027 eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 1.390.000 € sowie für die Planung und den Bau der Ausstellung für die Jahre 2027 bis 2029 in Höhe von insgesamt 1.563.600 € vorgesehen.

## 27. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

| Art                                                                                                             | Stand zu Beginn<br>des Vorjahres 2025<br>- 1.000 EUR - | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn<br>des Haushalts-<br>jahres 2026<br>- 1.000 EUR - | Voraussichtlicher<br>Stand zum Ende<br>des Haushalts-<br>jahres 2026<br>- 1.000 EUR - |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                                               | 2                                                      | 3                                                                                      | 4                                                                                     |
| <b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>                                                                        | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| <b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b> |                                                        |                                                                                        |                                                                                       |
| 2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen                                                                               | 11                                                     | 7                                                                                      | 3                                                                                     |
| 2.2 Land                                                                                                        | 43                                                     | 39                                                                                     | 35                                                                                    |
| 2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden                                                                             | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| 2.4 Zweckverbänden und dgl.                                                                                     | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| 2.5 Sonstigem öffentlichen Bereich                                                                              | 2.105                                                  | 1.836                                                                                  | 2.317                                                                                 |
| 2.6 Kreditmarkt                                                                                                 | 5.991                                                  | 4.560                                                                                  | 15.842                                                                                |
| 2.7 Verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen                                                      |                                                        |                                                                                        |                                                                                       |
| 2.8 Stiftungen                                                                                                  | 3.045                                                  | 2.940                                                                                  | 2.940                                                                                 |
| 2.9 Sonderbeiträge                                                                                              | 211                                                    | 171                                                                                    | 157                                                                                   |
| <b>Summe</b>                                                                                                    | <b>11.406</b>                                          | <b>9.553</b>                                                                           | <b>21.294</b>                                                                         |
| <b>3. Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten und gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse</b>                |                                                        |                                                                                        |                                                                                       |
| 3.1 Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten                                                                   | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| 3.2 Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen                                                              | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| <b>Summe</b>                                                                                                    | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                                                                               | <b>0</b>                                                                              |
| <b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>                      |                                                        |                                                                                        |                                                                                       |
| 4.1 Leasing                                                                                                     | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| 4.2 Sonstige                                                                                                    | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| <b>Summe</b>                                                                                                    | <b>0</b>                                               | <b>0</b>                                                                               | <b>0</b>                                                                              |
| 5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                                              | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |

| Art                                                                                                  | Stand zu Beginn<br>des Vorjahres 2025<br>- 1.000 EUR - | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn<br>des Haushalts-<br>jahres 2026<br>- 1.000 EUR - | Voraussichtlicher<br>Stand zum Ende<br>des Haushalts-<br>jahres 2026<br>- 1.000 EUR - |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                                    | 2                                                      | 3                                                                                      | 4                                                                                     |
| <b><u>Nachrichtlich</u></b>                                                                          |                                                        |                                                                                        |                                                                                       |
| <b>5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>                                    |                                                        |                                                                                        |                                                                                       |
| 5.1 aus Krediten                                                                                     | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| 5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                                   | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| <b>6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke</b> | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| <b>7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>                        | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| <b>8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b>               | 3.990                                                  | 2.776                                                                                  | 11.229                                                                                |
| <b>9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen <sup>1</sup></b>               | 1.138                                                  | 1.033                                                                                  | 515                                                                                   |

<sup>1</sup>Erfasst werden Sachverhalte, aus denen sich eine künftige finanzielle Verpflichtung von mehr als 500.000 € ergibt. Die Wertgrenze orientiert sich an der Regelung zur Aufstellung des Jahresabschlusses, wonach gemäß dem Hinweis Nr. 5 zu § 50 GemHVO die Wertgrenze nach § 100 Abs. 1. Satz 3 HGO herangezogen werden kann, die im § 10 der Haushaltssatzung festgesetzt ist.



## 28. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

| Art                                                                                                                                                                           | Stand zu Beginn<br>des Vorjahres 2025<br>- 1.000 EUR - | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn<br>des Haushalts-<br>jahres 2026<br>- 1.000 EUR - | Voraussichtlicher<br>Stand zum Ende<br>des Haushalts-<br>jahres 2026<br>- 1.000 EUR - |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                                                                                                                                                                             | 2                                                      | 3                                                                                      | 4                                                                                     |
| <b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>                                                                                                                                       |                                                        |                                                                                        |                                                                                       |
| 1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses                                                                                                                    | 91.509                                                 | 18.124                                                                                 | 0                                                                                     |
| 1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses                                                                                                               | 1.540                                                  | 1.540                                                                                  | 1.540                                                                                 |
| 1.3 Zweckgebundene Rücklagen                                                                                                                                                  | 6.534                                                  | 6.534                                                                                  | 6.534                                                                                 |
| 1.4 Sonderrücklagen                                                                                                                                                           | 2.379                                                  | 2.129                                                                                  | 2.099                                                                                 |
| 1.4.1 <i>Stiftungskapital</i>                                                                                                                                                 | 339                                                    | 339                                                                                    | 339                                                                                   |
| 1.4.2 <i>Sonstige Sonderrücklagen</i>                                                                                                                                         | 2.040                                                  | 1.790                                                                                  | 1.760                                                                                 |
| <b>Summe der Rücklagen</b>                                                                                                                                                    | <b>101.962</b>                                         | <b>28.327</b>                                                                          | <b>10.173</b>                                                                         |
| <b>2. Rückstellungen</b>                                                                                                                                                      |                                                        |                                                                                        |                                                                                       |
| 2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen                                                                 | 199.803                                                | 208.655                                                                                | 217.938                                                                               |
| (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach dem Hess. Versorgungsrücklagengesetz vom 12.09.2018 [GVBl. S. 577] gedeckt)                                                  | 11.796                                                 | 12.466                                                                                 | 13.166                                                                                |
| 2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängerinnen und Versorgungsempfängern, Beamtinnen und Beamten und Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern  | 46.774                                                 | 47.529                                                                                 | 50.532                                                                                |
| 2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen                     | 6.784                                                  | 7.379                                                                                  | 8.251                                                                                 |
| 2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden soll                                   | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| 2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien                                                                                                    | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| 2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten                                                                                                                            | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| 2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Hess. Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |

| Art                             |                                                                                                                 | Stand zu Beginn<br>des Vorjahres 2024<br>- 1.000 EUR - | Voraussichtlicher<br>Stand zu Beginn<br>des Haushalts-<br>jahres 2025<br>- 1.000 EUR - | Voraussichtlicher<br>Stand zum Ende<br>des Haushalts-<br>jahres 2025<br>- 1.000 EUR - |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 1                               |                                                                                                                 | 2                                                      | 3                                                                                      | 4                                                                                     |
| 2.8                             | Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 2.525                                                  | 2.525                                                                                  | 2.525                                                                                 |
| 2.9                             | Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften                                                 | 0                                                      | 0                                                                                      | 0                                                                                     |
| 2.10                            | Sonstige Rückstellungen                                                                                         | 253.890                                                | 253.890                                                                                | 253.890                                                                               |
| <b>Summe der Rückstellungen</b> |                                                                                                                 | <b>509.776</b>                                         | <b>519.978</b>                                                                         | <b>533.136</b>                                                                        |

Anmerkung zu den Rücklagenpositionen 1.1 bis 1.4:

Die vorstehend ausgewiesenen Rücklagenbestände wurden auf Basis des Jahresabschlusses zum 31.12.2024 um die planmäßigen Veränderungen fortgeschrieben.

Der Rücklagenbestand gemäß Position 1.1 enthält auch die Finanzbestände, die im Rahmen der Übertragbarkeitsregelung nach § 21 GemHVO zur Finanzierung in 2026 und 2027 zweckgebunden sind. Ergebnisverschlechterungen aus 2025 sind nach dem Stand zum 30.09.2025 und einer darüber hinausgehenden Prognoseeinschätzung darin enthalten.

Anmerkung zu den Rückstellungspositionen 2.1 bis 2.3:

Die ausgewiesenen Rückstellungsbestände wurden auf Basis des Jahresabschlusses zum 31.12.2024 gemäß den vorliegenden Pensions- und Beihilfegutachten sowie eigener Berechnungen fortgeschrieben.

Anmerkung zu den Rückstellungspositionen 2.8 und 2.10:

Die ausgewiesenen Rückstellungsbeträge entsprechen dem Stand des Jahresabschlusses zum 31.12.2024.

## 29. Übersicht über die den Fraktionen nach § 20 des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen i. V. m. § 26a Abs. 4 der Hessischen Landkreisordnung zur Verfügung gestellten Mittel

Die Mittel werden gemäß § 21 Abs. 4 i. V. m. Abs. 1 GemHVO für übertragbar erklärt.

| Art                                                                                          | Haushaltsansatz |                | Vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                              | 2026<br>€       | 2025<br>€      | 2024<br>€                            |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1                                                                                            | 2               | 3              | 4                                    | 5                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 26a Abs. 4 HKO</b>                                      | <b>713.494</b>  | <b>654.607</b> | <b>627.642</b>                       | Die Mittel werden den Fraktionen zur Selbstbewirtschaftung zugewiesen. Hierüber ist nach § 26a Abs. 4 HKO nachträglich ein Nachweis vorzulegen.                                                                                                                      |
| 1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährlich 9.180 EUR)                                      | 64.260          | 64.260         | 64.260                               |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke<br>Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährlich 420 EUR) | 31.500          | 31.500         | 31.500                               |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1.3 Personalaufwendungen *)                                                                  | 617.734         | 558.847        | 531.882                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>2. Aufteilung des Betrages unter 1. auf die einzelnen Fraktionen:</b>                     |                 |                |                                      | *) Für die Überlassung von Personal des LWV Hessen für die Fraktionsarbeit sowie für die Bereitstellung von Räumen, Büroausstattung u. ä. erstatten die Fraktionen dem LWV Hessen diese Leistungen auf Grundlage der individuell abgeschlossenen Zuweisungsverträge. |
| <b>2.1 CDU-Fraktion</b>                                                                      |                 |                |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.1.1 Sachaufwendungen gesamt                                                                | 18.420          | 18.420         | 18.420                               |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.1.1.1 Sockelbetrag (ab 2017: 765 €/Monat)                                                  | 9.180           | 9.180          | 9.180                                |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.1.1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (je Mitglied 35 €/Monat)                             | 9.240           | 9.240          | 9.240                                |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.1.2 Personalaufwendungen *)                                                                | 154.433         | 139.711        | 132.970                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                              |                 |                |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>2.2 SPD-Fraktion</b>                                                                      |                 |                |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.2.1 Sachaufwendungen gesamt                                                                | 17.160          | 17.160         | 17.160                               |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.2.1.1 Sockelbetrag (ab 2017: 765 €/Monat)                                                  | 9.180           | 9.180          | 9.180                                |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.2.1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (je Mitglied 35 €/Monat)                             | 7.980           | 7.980          | 7.980                                |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.2.2 Personalaufwendungen *)                                                                | 133.374         | 120.660        | 114.838                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                                              |                 |                |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>2.3 Fraktion Bündnis 90/DIE GRÜNEN</b>                                                    |                 |                |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.3.1 Sachaufwendungen gesamt                                                                | 15.480          | 15.480         | 15.480                               |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.3.1.1 Sockelbetrag (ab 2017: 765 €/Monat)                                                  | 9.180           | 9.180          | 9.180                                |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.3.1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (je Mitglied 35 €/Monat)                             | 6.300           | 6.300          | 6.300                                |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.3.2 Personalaufwendungen *)                                                                | 105.296         | 95.258         | 90.662                               |                                                                                                                                                                                                                                                                      |

| Art                                                              | Haushaltsansatz |                | Vorl. Ergebnis<br>des Jahresab-<br>schlusses | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                  | 2026<br>€       | 2025<br>€      | 2024<br>€                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 1                                                                | 2               | 2              | 4                                            | 5                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>2.4 FDP-Fraktion</b>                                          |                 |                |                                              | *) Für die Überlassung von Personal des LWV Hessen für die Fraktionsarbeit sowie für die Bereitstellung von Räumen, Büroausstattung u. ä. erstatten die Fraktionen dem LWV Hessen diese Leistungen auf Grundlage der individuell abgeschlossenen Zuweisungsverträge. |
| 2.4.1 Sachaufwendungen gesamt                                    | 11.700          | 11.700         | 11.700                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.4.1.1 Sockelbetrag (ab 2017: 765 €/Monat)                      | 9.180           | 9.180          | 9.180                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.4.1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (je Mitglied 35 €/Monat) | 2.520           | 2.520          | 2.250                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.4.2 Personalaufwendungen *)                                    | 77.217          | 69.856         | 66.485                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                  |                 |                |                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>2.5 FW-Fraktion</b>                                           |                 |                |                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.5.1 Sachaufwendungen gesamt                                    | 11.280          | 11.280         | 11.280                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.5.1.1 Sockelbetrag (ab 2017: 765 €/Monat)                      | 9.180           | 9.180          | 9.180                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.5.1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (je Mitglied 35 €/Monat) | 2.100           | 2.100          | 2.100                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.5.2 Personalaufwendungen *)                                    | 49.138          | 44.454         | 42.309                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                  |                 |                |                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>2.6 Fraktion DIE LINKE</b>                                    |                 |                |                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.6.1 Sachaufwendungen gesamt                                    | 10.860          | 10.860         | 10.860                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.6.1.1 Sockelbetrag (ab 2017: 765 €/Monat)                      | 9.180           | 9.180          | 9.180                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.6.1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (je Mitglied 35 €/Monat) | 1.680           | 1.680          | 1.680                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.6.2 Personalaufwendungen *)                                    | 49.138          | 44.454         | 42.309                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                  |                 |                |                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>2.7 AfD-Fraktion</b>                                          |                 |                |                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.7.1 Sachaufwendungen gesamt                                    | 10.860          | 10.860         | 10.860                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.7.1.1 Sockelbetrag (ab 2017: 765 €/Monat)                      | 9.180           | 9.180          | 9.180                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.7.1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (je Mitglied 35 €/Monat) | 1.680           | 1.680          | 1.680                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 2.7.2 Personalaufwendungen *)                                    | 49.138          | 44.454         | 42.309                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                                                                  |                 |                |                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Summe Sachaufwendungen                                           | 95.760          | 95.760         | 95.760                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Summe Personalaufwendungen *)                                    | 617.734         | 558.847        | 531.882                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| <b>Summe</b>                                                     | <b>713.494</b>  | <b>654.607</b> | <b>627.642</b>                               |                                                                                                                                                                                                                                                                      |

### 30. Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

|                                         |                    |                  |                  |
|-----------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Regierungsbezirk:                       | _____              | Schlüsselnummer: | _____            |
| Gemeinde:                               | _____              | Kreisfreie Stadt | _____            |
| Landkreis:                              | _____              | Haushaltsjahr    | 2026             |
| Einwohnerzahl am:                       |                    |                  |                  |
| 31.12. 2024                             | 6.280.793          |                  |                  |
| 31.12. 2023                             | 6.267.546          |                  |                  |
|                                         |                    | Haushaltsjahr    | Jahresabschluss  |
|                                         |                    | 2026             | 2024             |
|                                         |                    | -€ -             | -€ -             |
| <b>Ergebnishaushalt</b>                 |                    |                  |                  |
| <b>ordentliches Ergebnis</b>            |                    |                  |                  |
| Erträge                                 | 2.709.782.485,00   |                  | 2.343.763.254,13 |
| Aufwendungen                            | 2.709.782.485,00   |                  | 2.392.726.311,59 |
| Saldo                                   |                    |                  | -48.963.057,46   |
| <b>außerordentliches Ergebnis</b>       |                    |                  |                  |
| Erträge                                 |                    |                  | 3.082,81         |
| Aufwendungen                            |                    |                  | 1.732,84         |
| Saldo                                   |                    |                  | 1.349,97         |
| Überschuss (+)/                         |                    |                  |                  |
| Fehlbedarf (-)                          |                    |                  | -48.961.707,49   |
| <b>Finanzhaushalt</b>                   |                    |                  |                  |
| <b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>    |                    |                  |                  |
| Einzahlungen aus laufender              |                    |                  |                  |
| Verwaltungstätigkeit                    | + 2.596.180.667,00 |                  | 2.311.494.665,70 |
| Auszahlungen aus laufender              |                    |                  |                  |
| Verwaltungstätigkeit                    | - 2.673.339.969,00 |                  | 2.236.025.525,63 |
| Saldo                                   | -77.159.302,00     |                  | 75.469.140,07    |
| <b>Investitionstätigkeit</b>            |                    |                  |                  |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  | + 7.103.934,00     |                  | + 5.650.377,18   |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  | - 39.197.449,00    |                  | - 17.714.912,86  |
| Saldo                                   | -32.093.515,00     |                  | -12.064.535,68   |
| <b>Finanzierungstätigkeit</b>           |                    |                  |                  |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | + 13.150.000,00    |                  | + 7.223,41       |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - 1.559.300,00     |                  | - 2.201.843,24   |
| Saldo                                   | 11.590.700,00      |                  | -2.194.619,83    |
| Finanzmittelüberschuss (+)/             |                    |                  |                  |
| -fehlbedarf (-)                         | -97.662.117,00     |                  | 61.209.984,56    |
| Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des  |                    |                  |                  |
| Haushaltsjahres                         | 507.312.343,00     |                  | 656.194.924,65   |
|                                         |                    | Haushaltsjahr    |                  |
|                                         |                    | 2026             |                  |
|                                         |                    | -€ -             |                  |
| <b>Nachrichtlich</b>                    |                    |                  |                  |
| <b>Rechnerische Entschuldung</b>        |                    |                  |                  |
| Kernhaushalt                            | -1.395.400,00      |                  |                  |
| Insgesamt                               | -1.395.400,00      |                  |                  |

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

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

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

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

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

## Allgemeine Finanzinformationen

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

| Haushaltsjahr | Ordentliches Ergebnis in € |                |                | Status Jahresabschluss (Bitte auswählen) | Ggf. Bemerkungen                                              |
|---------------|----------------------------|----------------|----------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|               | Plan                       | Ist            | Differenz      |                                          |                                                               |
| 2019          | -25.277.690,40             | 19.586.368,12  | 44.864.058,52  | Entlastungsbeschluss erfolgt             |                                                               |
| 2020          | -57.214.254,00             | -3.327.580,78  | 53.886.673,22  | Entlastungsbeschluss erfolgt             | Der Fehlbetrag ist durch die Verwendung von Rücklagen gedeckt |
| 2021          | -83.852.000,00             | -30.067.800,49 | 53.784.199,51  | Entlastungsbeschluss erfolgt             | Der Fehlbetrag ist durch die Verwendung von Rücklagen gedeckt |
| 2022          | -24.800.000,00             | 80.597.642,68  | 105.397.642,68 | Entlastungsbeschluss erfolgt             |                                                               |
| 2023          | -71.300.000,00             | -35.311.081,76 | 35.988.918,24  | Entlastungsbeschluss erfolgt             | Der Fehlbetrag ist durch die Verwendung von Rücklagen gedeckt |

## 2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

|                           |                                                                      |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| Prüfung RPA abgeschlossen | Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2024 wurde bereits beschlossen |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------|

## 2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

|              |                                                                      |
|--------------|----------------------------------------------------------------------|
| 2. Juli 2025 | Die Aufstellung des Jahresabschlusses 2024 wurde bereits beschlossen |
|--------------|----------------------------------------------------------------------|

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

[illegible][illegible]

#### 4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2024

nein

# Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

## Erläuterungen

|                                                                                                                                                                                            | - € -          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026                                                                                                                                                | 0,00           | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.                                                                                                                                                                                                                                            |
| 2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025                                                                                                           | 18.124.393,00  | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.                                                                                                                                                                                  |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)                                                                                                     | 0,00           | Es ist in der letzten aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.                                                                                                                                                                  |
| 4. <u>Bestand der Liquiditätsreserve</u>                                                                                                                                                   |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2                                                                                                                                                   |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.1 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026                                                                                                                                         | 45.700.390,20  | Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.                                         |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026                                                                                                                      | 604.974.460,00 | Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5. <u>Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung</u>                                                                                                                              |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung                                                                                                                              | 2024           | Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5.2 Bestand an Eigenkapital                                                                                                                                                                | 127.836.848,65 | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.                                                                                                                                                                                                           |
| 6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025                                                                                   |                | Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.                                                                                                                                                                                                             |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse                                                                                                                     |                | Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.                                                                                                                                                                                                                                     |
| 8. <u>Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u> | -78.474.702,00 | Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt. |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026                                                                                                                        | -77.159.302,00 | Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.                                                                                                                                                                                                            |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2026                                                                                                                                                           | 1.395.400,00   | Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.                                                                                                                                                                                                                                     |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026                                                                                                                                   | 0,00           | Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.                                                                                                                                                                                                              |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026                                                                                              | 80.000,00      | Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.                                                                                                                                                                                                                                                     |
| <u>Nachrichtlich:</u><br>Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026                                                       |                | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.                                                                                                                                                                                                                                      |
| Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026                                                                              |                | Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.                                                                                                                                                                                                                                      |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025                                                                                                         | 1.540.000,00   | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.                                                                                                                                                                             |

# Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

|                                                                                                                                                                                        |                | Indikatorwert |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026                                                                                                                                  | 0,00           | 30,00         |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2025                                                                                                         | 18.124.393,00  | 5,00          |
| Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren                                                                                                                                                  | 0,00           | 5,00          |
| Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet                                                                                                                                      |                | 5,00          |
| Bestand an Eigenkapital                                                                                                                                                                | 127.836.848,65 | 5,00          |
| Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025                                                                                              |                | 5,00          |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse                                                                                                                    |                | 5,00          |
| Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | -12,49         | 0,00          |
| Summe und Status                                                                                                                                                                       |                | 60,00         |
| Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.   |                |               |
| Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)                                                                                                                           |                |               |

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

|                                                                                                                                                                                                                              | - € -          | Erläuterungen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Ordentliches Ergebnis für 2024                                                                                                                                                                                            | -48.963.057,46 | Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.                                                                                                                                                                                                                                            |
| Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann. | ja             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024                                                                                                       | 91.508.855,86  | Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.                                                                                                                                                                  |
| 3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024                                                                                                                                                         | 0,00           | Es ist der in der aufgestellten Vermögensrechnung ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.                                                                                                                                                                      |
| 4. Bestand der Liquiditätsreserve                                                                                                                                                                                            |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024                                                                                                                                  | 40.086.823,36  | Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.                                      |
| 4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024                                                                                                                                                      | 599.009.178,46 | Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024                                                                                                                                                                                     | 127.836.848,65 | Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.                                                                                                                                                                                                                   |
| Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024                                                                                                                        | 0,00           | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024                                                                                                                                        | 0,00           | Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben                                                                                                                                                                                                                                          |
| 8. <u>Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse</u>                                                | 75.540.864,45  | Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt. |
| 8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024                                                                                                                                                          | 75.469.140,07  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 8.2 Ordentliche Tilgung für 2024                                                                                                                                                                                             |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024                                                                                                                                                                     | 0,00           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024                                                                                                                                | 71.724,38      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <u>Nachrichtlich:</u><br>Kash-Wert nach Planung für 2024                                                                                                                                                                     | 60,00          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

|                                                                                                                                                                                  |                | Indikatorwert |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2024                                                                                                                                      | -7,80          | 0,00          |
| 2954907                                                                                                                                                                          |                | 30,00         |
| Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12. 2024                                                                                                   | 91.508.855,86  | 5,00          |
| Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren                                                                                                                                            | 0,00           | 5,00          |
| Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet                                                                                                                                |                | 5,00          |
| Bestand an Eigenkapital                                                                                                                                                          | 127.836.848,65 | 5,00          |
| Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024                                                                            | 0,00           | 5,00          |
| Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024                                                                                               | 0,00           | 5,00          |
| Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner | 12,03          | 30,00         |
| Summe und Status nach Abschlusswert                                                                                                                                              |                | 90,00         |
| Summe und Status nach Planwert                                                                                                                                                   |                | 60,00         |



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

### Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

| Jahr | Kreisumlage               | Schulumlage               | Verbandsumlage LWV               | Krankenhausumlage         |
|------|---------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| 2026 | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> 11,889 v.H. | <input type="text"/> v.H. |
| 2025 | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> 11,309 v.H. | <input type="text"/> v.H. |
| 2024 | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> 11,106 v.H. | <input type="text"/> v.H. |

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Steuerhebesätze

| Jahr | Grundsteuer A             | Grundsteuer B             | Gewerbsteuer              | Vervielfältiger<br>Gewerbsteuerumlage | Solidaritätsumlage        | Heimatumlage              |
|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 2026 | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H.             | <input type="text"/> Euro | <input type="text"/> Euro |
| 2025 | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H.             | <input type="text"/> Euro | <input type="text"/> Euro |
| 2024 | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H.             | <input type="text"/> Euro | <input type="text"/> Euro |

### Angaben für Gemeinden und Städte

#### Nivellierungshebesätze nach FAG

| Jahr | Grundsteuer A             | Grundsteuer B             | Gewerbsteuer              |
|------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 2026 | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. | <input type="text"/> v.H. |

### Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

#### Straßenbeiträge

keine Satzung

#### Weitere Abgaben, die erhoben werden:

|                     |                           |                 |                           |                            |                           |
|---------------------|---------------------------|-----------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|
| Spielapparatesteuer | <input type="text"/> nein | Jagdsteuer      | <input type="text"/> nein | Hundesteuer                | <input type="text"/> nein |
| Zweitwohnungssteuer | <input type="text"/> nein | Fischereisteuer | <input type="text"/> nein | Gaststättenerlaubnissteuer | <input type="text"/> nein |
| Kurbeitrag          | <input type="text"/> nein | Pferdesteuer    | <input type="text"/> nein |                            |                           |
| Tourismusbeitrag    | <input type="text"/> nein | Getränkesteuer  | <input type="text"/> nein |                            |                           |

#### Sonstige Abgaben:

| Ergebnishaushalt |                              |                                                                                                               | 2024                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
|------------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                  |                              |                                                                                                               | vorläufiges Rechnungsergebnis | Haushaltsplan    | Haushaltsplan    | Ergebnisplan     | Ergebnisplan     | Ergebnisplan     |
| Position         | Konten                       | Bezeichnung                                                                                                   | - € -                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| 1                | 50                           | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 2                | 51                           | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 50,00                         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 3                | 548-549                      | Kostensatzleistungen und -erstattungen                                                                        | 4.482.071,06                  | 11.067.516,00    | 8.940.340,00     | 9.035.040,00     | 9.132.040,00     | 9.266.340,00     |
| 4                | 52                           | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 5                | 55                           | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 1.803.430.666,00              | 1.956.227.606,00 | 2.145.331.818,00 | 2.333.553.390,00 | 2.471.142.307,00 | 2.601.504.190,00 |
| 6                | 547                          | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 291.113.494,23                | 305.544.907,00   | 327.705.659,00   | 315.334.809,00   | 316.565.177,00   | 318.607.480,00   |
| 7                | 540-543                      | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 171.853.645,51                | 175.871.800,00   | 181.690.800,00   | 186.492.200,00   | 186.465.800,00   | 186.384.100,00   |
| 8                | 546                          | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 13.306.996,10                 | 10.735.302,00    | 11.253.418,00    | 10.598.416,00    | 10.144.241,00    | 9.701.192,00     |
| 9                | 53                           | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 39.631.171,71                 | 23.323.183,00    | 22.278.350,00    | 18.342.005,00    | 18.506.579,00    | 18.238.732,00    |
| 10               |                              | Summe der ordentlichen Erträge                                                                                | 2.323.818.094,61              | 2.482.770.314,00 | 2.697.200.385,00 | 2.873.355.860,00 | 3.011.956.144,00 | 3.143.702.034,00 |
| 11               | 62, 63, 640-643, 647-649, 65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 103.075.938,19                | 112.466.116,00   | 119.173.302,00   | 122.985.568,00   | 126.369.588,00   | 129.897.816,00   |
| 12               | 644-646                      | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 39.135.536,98                 | 37.366.313,00    | 37.723.068,00    | 26.306.719,00    | 27.814.856,00    | 29.374.390,00    |
| 13               | 60,61, 67-69                 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 38.135.359,46                 | 54.505.665,00    | 62.186.685,00    | 60.445.280,00    | 55.037.480,00    | 57.847.490,00    |
| 14               | 66                           | Abschreibungen                                                                                                | 14.934.876,71                 | 14.934.124,00    | 16.911.645,00    | 18.054.353,00    | 19.402.376,00    | 21.113.369,00    |
| 15               | 71                           | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 88.806.659,69                 | 88.033.382,00    | 99.015.862,00    | 98.980.502,00    | 98.761.577,00    | 98.757.476,00    |
| 16               | 73                           | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 17               | 72                           | Transferaufwendungen                                                                                          | 2.103.434.310,10              | 2.226.644.384,00 | 2.372.549.823,00 | 2.555.486.938,00 | 2.692.621.067,00 | 2.814.648.093,00 |
| 18               | 70, 74, 76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 45.718,97                     | 36.230,00        | 43.200,00        | 45.900,00        | 48.600,00        | 51.500,00        |
| 19               |                              | Summe der ordentlichen Aufwendungen                                                                           | 2.387.568.400,10              | 2.533.986.214,00 | 2.707.603.585,00 | 2.882.305.260,00 | 3.020.055.544,00 | 3.151.690.134,00 |
| 20               |                              | Verwaltungsergebnis                                                                                           | -63.750.305,49                | -51.215.900,00   | -10.403.200,00   | -8.949.400,00    | -8.099.400,00    | -7.988.100,00    |
| 21               | 56,57                        | Finanzerträge                                                                                                 | 19.945.159,52                 | 12.014.400,00    | 12.582.100,00    | 11.452.800,00    | 10.910.900,00    | 10.868.900,00    |
| 22               | 77                           | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 5.157.911,49                  | 2.048.500,00     | 2.178.900,00     | 2.503.400,00     | 2.811.500,00     | 2.880.800,00     |
| 23               |                              | Finanzergebnis                                                                                                | 14.787.248,03                 | 9.965.900,00     | 10.403.200,00    | 8.949.400,00     | 8.099.400,00     | 7.988.100,00     |
| 24               |                              | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge                                                                         | 2.343.763.254,13              | 2.494.784.714,00 | 2.709.782.485,00 | 2.884.808.660,00 | 3.022.867.044,00 | 3.154.570.934,00 |
| 25               |                              | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen                                                                    | 2.392.726.311,59              | 2.536.034.714,00 | 2.709.782.485,00 | 2.884.808.660,00 | 3.022.867.044,00 | 3.154.570.934,00 |
| 26               |                              | Ordentliches Ergebnis                                                                                         | -48.963.057,46                | -41.250.000,00   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 27               | 59                           | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 3.082,81                      | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 28               | 79                           | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 1.732,84                      | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 29               |                              | Außerordentliches Ergebnis                                                                                    | 1.349,97                      | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 30               |                              | Jahresergebnis                                                                                                | -48.961.707,49                | -41.250.000,00   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| Nachrichtlich    |                              |                                                                                                               |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| 31               |                              | Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025                                                             |                               | -79.143.113,00   |                  |                  |                  |                  |
| 32               |                              | Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge zum 31.12.2024                                                           | 0,00                          |                  |                  |                  |                  |                  |

| Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen |                |                                                                                              | 2024                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                                               |                |                                                                                              | vorläufiges Rechnungsergebnis | Haushaltsplan    | Haushaltsplan    | Ergebnisplan     | Ergebnisplan     | Ergebnisplan     |
| Position                                      | Konten         | Bezeichnung                                                                                  | - € -                         |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>5</b>                                      | <b>55</b>      | <b>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</b>    | 1.803.430.666,00              | 1.956.227.606,00 | 2.145.331.818,00 | 2.333.553.390,00 | 2.471.142.307,00 | 2.601.504.190,00 |
| davon                                         | 5500           | Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)                           |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 5504           | Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)                              |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 5551           | Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)                                               |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 5552           | Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)                                               |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 5553           | Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)                                               |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 5559           | andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)                                                |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 5582           | Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)                                                 |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 5583           | Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)                                                 |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               |                | Sonstige Erträge                                                                             | 1.803.430.666,00              | 1.956.227.606,00 | 2.145.331.818,00 | 2.333.553.390,00 | 2.471.142.307,00 | 2.601.504.190,00 |
| <b>7</b>                                      | <b>540-543</b> | <b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>     | 171.853.645,51                | 175.871.800,00   | 181.690.800,00   | 186.492.200,00   | 186.465.800,00   | 186.384.100,00   |
| davon                                         | 540101         | Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)                                                      |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               |                | Sonstige Erträge                                                                             | 171.853.645,51                | 175.871.800,00   | 181.690.800,00   | 186.492.200,00   | 186.465.800,00   | 186.384.100,00   |
| <b>16</b>                                     | <b>73</b>      | <b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b> |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
| davon                                         | 7353           | Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)                                                       |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 73541          | Kreisumlage (Produktgruppe 1601)                                                             |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 73542          | Schulumlage (Produktgruppe 1601)                                                             |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 73543          | LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)                                                              |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 735490         | Solidaritätsumlage                                                                           |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 735490         | Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):                                                      |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               |                |                                                                                              |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               |                |                                                                                              |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 7380           | Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)                                                     |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               | 735            | Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)                                             |                               |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               |                | Sonstige Aufwendungen                                                                        | 0,00                          | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>22</b>                                     | <b>77</b>      | <b>Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>                                                      | 5.157.911,49                  | 2.048.500,00     | 2.178.900,00     | 2.503.400,00     | 2.811.500,00     | 2.880.800,00     |
|                                               |                | Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)                                           | 2.532,97                      |                  |                  |                  |                  |                  |
|                                               |                | Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)                                          | 5.155.378,52                  | 2.048.500,00     | 2.178.900,00     | 2.503.400,00     | 2.811.500,00     | 2.880.800,00     |

| Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO                           |                                                                                                                                                 | 2024                          | 2025                  | 2026                   | 2027                  | 2028                  | 2029                  |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                                               |                                                                                                                                                 | vorläufiges Rechnungsergebnis | Haushaltsplan         | Haushaltsplan          | Fpl-Jahr              | Fpl-Jahr              | Fpl-Jahr              |
| Nr. Konten                                                    |                                                                                                                                                 | - € -                         |                       |                        |                       |                       |                       |
| <b>Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b> |                                                                                                                                                 |                               |                       |                        |                       |                       |                       |
| 1                                                             | Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                       | 2.311.494.665,70              | 2.477.022.727,00      | 2.596.180.667,00       | 2.824.210.244,00      | 2.962.722.803,00      | 3.144.869.742,00      |
| 2                                                             | Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                                                                                       | 2.236.025.525,63              | 2.505.821.190,00      | 2.673.339.969,00       | 2.858.819.102,00      | 2.995.075.534,00      | 3.124.422.860,00      |
| 3                                                             | <b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                                       | <b>75.469.140,07</b>          | <b>-28.798.463,00</b> | <b>-77.159.302,00</b>  | <b>-34.608.858,00</b> | <b>-32.352.731,00</b> | <b>20.446.882,00</b>  |
| <b>Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit</b>          |                                                                                                                                                 |                               |                       |                        |                       |                       |                       |
| 4 820                                                         | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                                                        | 431.322,31                    | 2.550.350,00          | 2.436.000,00           | 2.071.700,00          | 1.775.300,00          | 1.865.800,00          |
| 4.1                                                           | Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen                                                                                                          | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.2                                                           | Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten                                             | 71.724,38                     | 73.000,00             | 80.000,00              | 80.000,00             | 80.000,00             | 80.000,00             |
| 4.3                                                           | Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse                                           | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 5 822                                                         | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens                               | 1.359,97                      | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 6 823                                                         | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                                                   | 5.217.694,90                  | 4.984.392,00          | 4.667.934,00           | 4.771.147,00          | 3.361.209,00          | 3.242.193,00          |
|                                                               | davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten                                                                                       | 5.167.694,90                  | 4.934.392,00          | 4.617.934,00           | 4.721.147,00          | 3.311.209,00          | 3.192.193,00          |
| 7                                                             | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                         | <b>5.650.377,18</b>           | <b>7.534.742,00</b>   | <b>7.103.934,00</b>    | <b>6.842.847,00</b>   | <b>5.136.509,00</b>   | <b>5.107.993,00</b>   |
| 8 841                                                         | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                       | 0,00                          | 50.000,00             | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 9 842                                                         | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                   | 2.531.577,44                  | 7.857.700,00          | 6.809.400,00           | 21.767.000,00         | 10.365.000,00         | 6.420.000,00          |
| 10 840, 843                                                   | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                                               | 11.460.841,44                 | 20.144.744,00         | 22.938.049,00          | 21.681.649,00         | 21.311.249,00         | 23.910.349,00         |
| 11 844                                                        | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                      | 3.722.493,98                  | 50.000,00             | 9.450.000,00           | 30.000,00             | 30.000,00             | 30.000,00             |
|                                                               | davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten                                                                                               | 3.722.493,98                  | 50.000,00             | 9.450.000,00           | 30.000,00             | 30.000,00             | 30.000,00             |
| 12                                                            | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>                                                                                         | <b>17.714.912,86</b>          | <b>28.102.444,00</b>  | <b>39.197.449,00</b>   | <b>43.478.649,00</b>  | <b>31.706.249,00</b>  | <b>30.360.349,00</b>  |
| 13                                                            | <b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>                                                                | <b>-12.064.535,68</b>         | <b>-20.567.702,00</b> | <b>-32.093.515,00</b>  | <b>-36.635.802,00</b> | <b>-26.569.740,00</b> | <b>-25.252.356,00</b> |
| 14                                                            | <b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf</b>                                                                                          | <b>63.404.604,39</b>          | <b>-49.366.165,00</b> | <b>-109.252.817,00</b> | <b>-71.244.660,00</b> | <b>-58.922.471,00</b> | <b>-4.805.474,00</b>  |
| <b>Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>         |                                                                                                                                                 |                               |                       |                        |                       |                       |                       |
| 15 826                                                        | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                                        | 7.223,41                      | 0,00                  | 13.150.000,00          | 10.750.000,00         | 5.750.000,00          | 3.750.000,00          |
|                                                               | davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen                                                                                           | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 16 846                                                        | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 2.201.843,24                  | 1.854.300,00          | 1.559.300,00           | 2.045.500,00          | 2.316.500,00          | 2.391.700,00          |
| 16.1                                                          | Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten                                                                            | 2.050.203,65                  | 1.709.700,00          | 1.395.400,00           | 1.844.100,00          | 2.114.100,00          | 2.202.100,00          |
| 16.2                                                          | Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen                                                                                   | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 16.3                                                          | Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse                                                                                   | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 17                                                            | <b>Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit</b>                                                               | <b>-2.194.619,83</b>          | <b>-1.854.300,00</b>  | <b>11.590.700,00</b>   | <b>8.704.500,00</b>   | <b>3.433.500,00</b>   | <b>1.358.300,00</b>   |
| 18                                                            | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres</b>                                                                        | <b>61.209.984,56</b>          | <b>-51.220.465,00</b> | <b>-97.662.117,00</b>  | <b>-62.540.160,00</b> | <b>-55.488.971,00</b> | <b>-3.447.174,00</b>  |
| 19 829                                                        | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)         | -170.380,26                   | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
|                                                               | davon Aufnahme von Liquiditätskrediten                                                                                                          | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 20 849                                                        | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)                    | 3.853.858,11                  | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
|                                                               | davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten                                                                                                       | 0,00                          | 0,00                  | 0,00                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 21                                                            | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen</b>                                                 | <b>-4.024.238,37</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 22                                                            | <b>Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres</b>                                                                                 | <b>599.009.178,46</b>         | <b>656.194.925,00</b> | <b>604.974.460,00</b>  | <b>507.312.343,00</b> | <b>444.772.183,00</b> | <b>389.283.212,00</b> |
| 23                                                            | <b>Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln</b>                                                                                             | <b>57.185.746,19</b>          | <b>-51.220.465,00</b> | <b>-97.662.117,00</b>  | <b>-62.540.160,00</b> | <b>-55.488.971,00</b> | <b>-3.447.174,00</b>  |
| 24                                                            | <b>Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres</b>                                                                                   | <b>656.194.924,65</b>         | <b>604.974.460,00</b> | <b>507.312.343,00</b>  | <b>444.772.183,00</b> | <b>389.283.212,00</b> | <b>385.836.038,00</b> |

### Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 Erläuterungen

|                                                                                                                                                                                                        |                     |   |                                                                                                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -                                                                                                                           | 6.442.000,00        | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -                                                                                                                |                     | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten  |
| Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -                                                                           |                     | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten |
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -                                                                |                     | € | Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten  |
| <b>Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b>                                                               | <b>6.442.000,00</b> |   |                                                                                                      |
| Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres                                                                                                                |                     | € | Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse        |
| <b>Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO</b> | <b>6.442.000,00</b> | € |                                                                                                      |

### im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

|                                                                                                                 |  |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|---|
| im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -                                                 |  | € |
| im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - |  | € |

### im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

|                                                                                           |              |   |                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt                                                        | 1.395.400,00 | € | Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.1 - übernommen.                           |
| Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -      |              | € |                                                                                                                           |
| Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -                                                 |              | € |                                                                                                                           |
| Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - |              | € |                                                                                                                           |
| Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse                                            |              | € | Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos. 16.3 - übernommen. |

### Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026

|                                                                                                                                                                 |                       |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---|
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -                                                                              | 5.046.600,00          | € |
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO                                  |                       | € |
| Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -             | 5.046.600,00          | € |
| Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung                                                                                          | 100.000.000,00        | € |
| Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts                                                                     |                       | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -                                                                  |                       | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -                    |                       | € |
| Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO - |                       | € |
| Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres                                            | 0,00                  |   |
| <b>Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026</b>                                                                                 | <b>507.312.343,00</b> | € |

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

| PBNr.       | Produktbereich/Produktgruppe                        | Haushaltsjahr       |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-----------------|--------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
|             |                                                     | 2026                |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
|             |                                                     | Status:             | Haushaltsansatz |                    |               |                          |               |                    |               |
|             |                                                     | ordentliche Erträge |                 |                    |               | ordentliche Aufwendungen |               |                    |               |
|             |                                                     | absolut vor ILV     | pro Einwohner   | absolut nach ILV   | pro Einwohner | absolut vor ILV          | pro Einwohner | absolut nach ILV   | pro Einwohner |
| 1           | Innere Verwaltung                                   | 7.337.044,00 €      | 1,17 €          | 9.205.477,96 €     | 1,47 €        | 83.874.185,00 €          | 13,35 €       | 83.891.484,92 €    | 13,36 €       |
| 2           | Sicherheit und Ordnung                              |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 3           | Schulträgeraufgaben                                 | 5.489.631,00 €      | 0,87 €          | 7.562.741,20 €     | 1,20 €        | 35.906.168,00 €          | 5,72 €        | 39.066.711,56 €    | 6,22 €        |
| 4           | Kultur und Wissenschaft                             | 627.590,00 €        | 0,10 €          | 627.590,00 €       | 0,10 €        | 3.262.408,00 €           | 0,52 €        | 3.262.408,00 €     | 0,52 €        |
| 5           | Soziale Leistungen                                  | 259.702.030,00 €    | 41,35 €         | 260.746.048,60 €   | 41,51 €       | 2.464.041.587,00 €       | 392,31 €      | 2.466.360.508,28 € | 392,68 €      |
| 6           | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 7           | Gesundheitsdienste                                  |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 8           | Sportförderung                                      |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 9           | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 10          | Bauen und Wohnen                                    | 0,00 €              | 0,00 €          | 0,00 €             | 0,00 €        | 4.000,00 €               | 0,00 €        | 4.000,00 €         | 0,00 €        |
| 11          | Ver- und Entsorgung                                 |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 12          | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 13          | Natur- und Landschaftspflege                        | 63.370,00 €         | 0,01 €          | 63.370,00 €        | 0,01 €        | 38.150,00 €              | 0,01 €        | 38.150,00 €        | 0,01 €        |
| 14          | Umweltschutz                                        |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 15          | Wirtschaft und Tourismus                            |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 16          | Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 2.436.562.820,00 €  | 387,94 €        | 2.436.562.820,00 € | 387,94 €      | 122.655.987,00 €         | 19,53 €       | 122.655.987,00 €   | 19,53 €       |
| Gesamtsumme |                                                     | 2.709.782.485,00 €  | 431,44 €        | 2.714.768.047,76 € | 432,23 €      | 2.709.782.485,00 €       | 431,44 €      | 2.715.279.249,76 € | 432,31 €      |

Anmerkungen:

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

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

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

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

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

Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 1

| PBNr.       | Produktbereich/Produktgruppe                        | Haushaltsvorjahr    |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-----------------|--------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
|             |                                                     | 2025                |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
|             |                                                     | Status:             | Haushaltsansatz |                    |               |                          |               |                    |               |
|             |                                                     | ordentliche Erträge |                 |                    |               | ordentliche Aufwendungen |               |                    |               |
|             |                                                     | absolut vor ILV     | pro Einwohner   | absolut nach ILV   | pro Einwohner | absolut vor ILV          | pro Einwohner | absolut nach ILV   | pro Einwohner |
| 1           | Innere Verwaltung                                   | 8.106.815,00 €      | 1,29 €          | 10.018.016,84 €    | 1,60 €        | 76.220.223,00 €          | 12,14 €       | 76.237.522,92 €    | 12,14 €       |
| 2           | Sicherheit und Ordnung                              |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 3           | Schulträgeraufgaben                                 | 4.978.429,00 €      | 0,79 €          | 7.562.741,20 €     | 1,20 €        | 35.152.482,00 €          | 5,60 €        | 38.367.932,04 €    | 6,11 €        |
| 4           | Kultur und Wissenschaft                             | 551.387,00 €        | 0,09 €          | 551.387,00 €       | 0,09 €        | 2.842.895,00 €           | 0,45 €        | 2.842.895,00 €     | 0,45 €        |
| 5           | Soziale Leistungen                                  | 238.333.018,00 €    | 37,95 €         | 239.377.036,60 €   | 38,11 €       | 2.303.242.755,00 €       | 366,71 €      | 2.305.549.537,68 € | 367,08 €      |
| 6           | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 7           | Gesundheitsdienste                                  |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 8           | Sportförderung                                      |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 9           | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 10          | Bauen und Wohnen                                    | 0,00 €              | 0,00 €          | 0,00 €             | 0,00 €        | 3.800,00 €               | 0,00 €        | 3.800,00 €         | 0,00 €        |
| 11          | Ver- und Entsorgung                                 |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 12          | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 13          | Natur- und Landschaftspflege                        | 62.850,00 €         | 0,01 €          | 62.850,00 €        | 0,01 €        | 31.700,00 €              | 0,01 €        | 31.700,00 €        | 0,01 €        |
| 14          | Umweltschutz                                        |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 15          | Wirtschaft und Tourismus                            |                     |                 |                    |               |                          |               |                    |               |
| 16          | Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 2.242.752.215,00 €  | 357,08 €        | 2.242.752.215,00 € | 357,08 €      | 118.540.859,00 €         | 18,87 €       | 118.540.859,00 €   | 18,87 €       |
| Gesamtsumme |                                                     | 2.494.784.714,00 €  | 397,21 €        | 2.500.324.246,64 € | 398,09 €      | 2.536.034.714,00 €       | 403,78 €      | 2.541.574.246,64 € | 404,66 €      |

Anmerkungen:  
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen berücksichtigen.  
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen s (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrech Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:  
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Ha Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist d wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorlieg Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, soba Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungserg



Produktbereichsplan gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 1

| PBNr.       | Produktbereich/Produktgruppe                        | Haushaltsvorvorjahr |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
|-------------|-----------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------|---------------|--------------------------|---------------|--------------------|---------------|
|             |                                                     | 2024                |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
|             |                                                     | Status:             | geprüftes Rechnungsergebnis |                    |               |                          |               |                    |               |
|             |                                                     | ordentliche Erträge |                             |                    |               | ordentliche Aufwendungen |               |                    |               |
|             |                                                     | absolut vor ILV     | pro Einwohner               | absolut nach ILV   | pro Einwohner | absolut vor ILV          | pro Einwohner | absolut nach ILV   | pro Einwohner |
| 1           | Innere Verwaltung                                   | 6.798.564,88 €      | 1,08 €                      | 8.559.566,65 €     | 1,36 €        | 60.658.853,62 €          | 9,66 €        | 60.677.141,21 €    | 9,66 €        |
| 2           | Sicherheit und Ordnung                              |                     |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
| 3           | Schulträgeraufgaben                                 | 5.371.396,64 €      | 0,86 €                      | 7.961.767,26 €     | 1,27 €        | 28.924.552,69 €          | 4,61 €        | 31.996.355,02 €    | 5,09 €        |
| 4           | Kultur und Wissenschaft                             | 440.900,22 €        | 0,07 €                      | 441.349,47 €       | 0,07 €        | 2.257.301,88 €           | 0,36 €        | 2.257.301,88 €     | 0,36 €        |
| 5           | Soziale Leistungen                                  | 238.804.062,23 €    | 38,02 €                     | 239.851.753,97 €   | 38,19 €       | 2.174.289.887,94 €       | 346,18 €      | 2.176.599.311,40 € | 346,55 €      |
| 6           | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe                  |                     |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
| 7           | Gesundheitsdienste                                  |                     |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
| 8           | Sportförderung                                      |                     |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
| 9           | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |                     |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
| 10          | Bauen und Wohnen                                    | 0,00 €              | 0,00 €                      | 0,00 €             | 0,00 €        | 50.000,00 €              | 0,01 €        | 50.000,00 €        | 0,01 €        |
| 11          | Ver- und Entsorgung                                 |                     |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
| 12          | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV                  |                     |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
| 13          | Natur- und Landschaftspflege                        | 60.020,29 €         | 0,01 €                      | 60.020,29 €        | 0,01 €        | 28.542,52 €              | 0,00 €        | 28.542,52 €        | 0,00 €        |
| 14          | Umweltschutz                                        |                     |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
| 15          | Wirtschaft und Tourismus                            |                     |                             |                    |               |                          |               |                    |               |
| 16          | Allgemeine Finanzwirtschaft                         | 2.092.288.309,87 €  | 333,12 €                    | 2.092.288.309,87 € | 333,12 €      | 126.517.172,94 €         | 20,14 €       | 126.517.172,94 €   | 20,14 €       |
| Gesamtsumme |                                                     | 2.343.763.254,13 €  | 373,16 €                    | 2.349.162.767,51 € | 374,02 €      | 2.392.726.311,59 €       | 380,96 €      | 2.398.125.824,97 € | 381,82 €      |

Anmerkungen:  
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen berücksichtigen.  
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen s (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrech Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:  
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Ha Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist d wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorlieg Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, soba Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungserg

**Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 3 zu § 105 HGO zur  
Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite**

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

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

**1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres**

**Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit**

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

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

| Monate                                                  | Zusätzliche Parameter | Einzahlungen           | Auszahlungen           | Saldo/Monat           | Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres          | 604.974.460 €         |                        |                        |                       |                                                                                                        |
| Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres | - €                   |                        |                        |                       |                                                                                                        |
| Differenz                                               | 604.974.460 €         |                        |                        |                       |                                                                                                        |
| Januar                                                  |                       | 228.386.013 €          | 288.720.717 €          | - 60.334.703 €        | 544.639.757 €                                                                                          |
| Februar                                                 |                       | 226.335.031 €          | 171.093.758 €          | 55.241.273 €          | 599.881.029 €                                                                                          |
| März                                                    |                       | 241.964.038 €          | 227.233.897 €          | 14.730.141 €          | 614.611.170 €                                                                                          |
| April                                                   |                       | 220.078.235 €          | 235.253.917 €          | - 15.175.682 €        | 599.435.488 €                                                                                          |
| Mai                                                     |                       | 256.736.306 €          | 224.560.557 €          | 32.175.749 €          | 631.611.237 €                                                                                          |
| Juni                                                    |                       | 200.918.422 €          | 197.827.158 €          | 3.091.264 €           | 634.702.501 €                                                                                          |
| Juli                                                    |                       | 220.519.586 €          | 270.007.337 €          | - 49.487.751 €        | 585.214.750 €                                                                                          |
| August                                                  |                       | 186.405.772 €          | 184.460.458 €          | 1.945.314 €           | 587.160.064 €                                                                                          |
| September                                               |                       | 192.948.147 €          | 216.540.537 €          | - 23.592.390 €        | 563.567.673 €                                                                                          |
| Oktober                                                 |                       | 209.433.894 €          | 237.927.257 €          | - 28.493.363 €        | 535.074.311 €                                                                                          |
| November                                                |                       | 215.534.919 €          | 213.867.198 €          | 1.667.721 €           | 536.742.032 €                                                                                          |
| Dezember                                                |                       | 196.920.304 €          | 205.847.178 €          | - 8.926.874 €         | 527.815.158 €                                                                                          |
| <b>Summe</b>                                            |                       | <b>2.596.180.667 €</b> | <b>2.673.339.969 €</b> | <b>- 77.159.302 €</b> |                                                                                                        |
| <b>Werte gemäß Haushaltsplan</b>                        |                       | <b>2.596.180.667 €</b> | <b>2.673.339.969 €</b> |                       |                                                                                                        |
| <b>Differenz</b>                                        |                       | <b>- €</b>             | <b>- €</b>             |                       |                                                                                                        |
| höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf           |                       |                        |                        | 60.334.703 €          |                                                                                                        |
| höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf        |                       |                        |                        |                       | - €                                                                                                    |

**2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen**

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.  - € wird von oben stehender Berechnung übernommen  
davon für

|                                                                                                                                                                          |                                                                  |   |      |     |                                                                                                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---|------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zwischenfinanzierung Investitionen                                                                                                                                       | Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: | 0 | 2025 | - € |                                                                                                                   |
| Zwischenfinanzierung Investitionen                                                                                                                                       | Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:                 | 0 | 2024 | - € | Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushalts-satzung des aktuellen Haushaltsjahres |
| Zwischenfinanzierung Investitionen                                                                                                                                       | vor                                                              |   | 2024 | - € | Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig                                              |
| Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind) |                                                                  |   |      | - € |                                                                                                                   |
| Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren                                                                                                                     |                                                                  |   |      | - € | ("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)                                                                        |

**3. Betrachtung der Kreditittlungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres**

|                                                                                                           |                                   |                   |                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------|
| Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung                                                                       | <input type="text" value="2026"/> | - 77.159.302,00 € | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen) |                                   | 1.559.300,00 €    | Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen                  |
| verbleibender Saldo                                                                                       |                                   | - 78.718.602,00 € |                                                               |
| Beitrag zur Hessenkasse                                                                                   |                                   |                   | Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt" |
| Differenz                                                                                                 |                                   | - 78.718.602,00 € |                                                               |

vorgesehene Auszahlungen für Investitionen

**4. Betrachtung der Liquiditätsreserve**

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit

### Aufsichtsbehördliche Anmerkungen zur Haushaltsgenehmigung

Die Haushaltssatzung enthält genehmigungspflichtige Teile

[Bitte auswählen](#)

Einzelgenehmigung der Kredite wegen Gefährdung der dauernden Leistungsfähigkeit

[Bitte auswählen](#)

Haushaltssicherungskonzept erforderlich und vorgelegt

[Bitte auswählen](#)

Individuelle Einschätzung der Aufsichtsbehörde zur  
dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune:

Bitte auswählen

Begründung der Einschätzung und Ausführungen zu Auflagen (Textfeld bitte mit Doppelklick öffnen)

(Behörde)

(Fachabteilung)

(Ansprechpartner(in))

(Ort, Erstelldatum)

(Telefon)

## **31. Bestimmungen über die Ausführung des Haushaltsplanes 2026**

### **1. Allgemeines**

Für die Ausführung des Haushaltsplanes gilt die Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung - GemHVO) vom 02. April 2006, zuletzt geändert durch die dritte Verordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung vom 22.02.2024 (GVBl. 2024 Nr. 6).

### **2. Zuweisung der Haushaltsmittel**

- 2.1 Die Haushaltsmittel sind im Grundsatz den in den Produktbeschreibungen angegebenen Organisationseinheiten zugewiesen. Als Budget gelten die einem Produkt zugeordneten Erträge und Aufwendungen (§ 4 Abs. 1 GemHVO) unter Beachtung der Regelungen gemäß Ziffer 3.4.3.
- 2.2 Für die Fachbereiche Sozialhilfe SGB XII bzw. Eingliederungshilfe SGB IX, Soziale Entschädigung und Behinderte Menschen im Beruf - Integrationsamt - sind die jeweiligen fachbereichsbezogenen Budgets maßgeblich.
- 2.3 Die Budgets im Bereich der Schulen beinhalten auch die nach § 127a Hessisches Schulgesetz bereitzustellenden Sachmittel für die Schulkonferenz.

### **3. Bewirtschaftung der Haushaltsmittel**

#### **3.1 Allgemeines**

- 3.1.1 Die Haushaltswirtschaft ist nach den allgemeinen Haushaltsgrundsätzen des § 92 der Hessischen Gemeindeordnung sparsam und wirtschaftlich zu führen.
- 3.1.2 Forderungen und Ersatzansprüche sind nach dem Eintritt von deren Bestandskraft rechtzeitig und unverzüglich, d. h. möglichst zeitnah und vollständig geltend zu machen; ihr Eingang ist zu überwachen.
- 3.1.3 Die in den Produkten der Förderschulen, Internate und Interdisziplinären Frühberatungsstellen veranschlagten Mittel werden vom Schulträger - vertreten durch den/die Verwaltungsleiter/in - bewirtschaftet. Dies gilt auch für die Selbstbewirtschaftungsmittel der Schulkonferenz. Die Entscheidung über die Verwendung der Mittel der Schulkonferenz trifft die Schulkonferenz, die buchungstechnische Abwicklung wird

durch die Verwaltungsleitung sichergestellt. Den pädagogischen Leitern/innen der Förderschulen können Haushaltsmittel durch besondere Verfügung zur Bewirtschaftung zugewiesen werden. Die Selbstbewirtschaftungsmittel der Schulkonferenz dürfen nicht überschritten werden.

Soweit sich Mindererträge bei den Einrichtungen aufgrund geringerer Belegung abzeichnen, müssen entsprechende Einsparungen erfolgen.

Bei der nichtinvestiven Förderung von Beratungsstellen dürfen zur Sicherstellung der laufenden Arbeit im Vorgriff auf die jährlich festzusetzenden Zuwendungen ab Januar bis zum Inkrafttreten des Haushaltsplanes Abschlagszahlungen bis zur Höhe von 1/12 der Fördersumme des letzten Haushaltsjahres je Monat gezahlt werden. Voraussetzung für die Abschlagszahlungen ist die Vorlage eines entsprechenden Förderantrages für das betreffende Haushaltsjahr.

- 3.1.4 Für Schullandheimaufenthalte, Lehrfahrten usw. dürfen Verpflichtungen für das kommende Haushaltsjahr bis zu 80 % der Haushaltsansätze des laufenden Haushaltsjahres eingegangen werden.

### 3.2 **Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Die Überschreitung von Ansätzen für Aufwendungen oder Auszahlungen und die Bereitstellung außerplanmäßiger Haushaltsmittel werden nur genehmigt, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und die Deckung gewährleistet ist. Für die Inanspruchnahme übertragener Haushaltsermächtigungen gemäß § 21 GemHVO ist eine Genehmigung nach § 100 HGO nicht erforderlich; die Deckung erfolgt aus Mitteln des jeweiligen Vorjahres in Form einer entsprechenden Rücklagenverwendung im Rahmen des Jahresabschlusses; § 25 GemHVO ist entsprechend anzuwenden.

Die unter Berücksichtigung dieser Maßstäbe notwendigen Anträge sind rechtzeitig - in der Regel vor Fälligkeit - mit ausreichenden Begründungen und einem Deckungsvorschlag dem Fachbereich Finanzen schriftlich vorzulegen. Vor erteilter Zustimmung sind Haushaltsüberschreitungen unzulässig.

Für Haushaltsüberschreitungen bis zu 10.000 € im Einzelfall gilt die nach § 100 Abs. 1 HGO erforderliche Zustimmung als erteilt. Im Übrigen gelten die Wertgrenzen nach § 10 der Haushaltssatzung.

### **3.3 Verpflichtungsermächtigungen**

- 3.3.1 Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen dürfen in Höhe der bei den einzelnen Sachkonten im Finanzhaushalt veranschlagten Beträge in Anspruch genommen werden.
- 3.3.2 Die Inanspruchnahme der Verpflichtungsermächtigungen ist von der budgetverantwortlichen Stelle nachzuweisen und zu überwachen.
- 3.3.3 Nicht in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen gelten bis zum Ende des Haushaltsjahres und für das Folgejahr in der Zeit der vorläufigen Haushaltsführung. Sie verfallen mit der Bekanntmachung der Haushaltssatzung des darauffolgenden Jahres.

### **3.4 Zweckbindung von Erträgen und Einzahlungen, Deckungsfähigkeit und Übertragbarkeit**

#### **3.4.1 Allgemein (§ 18 GemHVO)**

Soweit in der GemHVO und in diesen Bestimmungen nichts anderes festgelegt ist, dienen die Erträge des Gesamtergebnishaushalts insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Gesamtergebnishaushalts und die Einzahlungen des Gesamtfinanzhaushalts unter Berücksichtigung des Zahlungsmittelbestandes am Anfang des Haushaltsjahres insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Gesamtfinanzhaushalts.

#### **3.4.2 Zweckbindung von Erträgen und Einzahlungen (§ 19 GemHVO)**

Zahlungswirksame zweckentsprechende Mehrerträge dürfen innerhalb eines Produktes/Budgets für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Die Regelung gilt für Einzahlungen und Auszahlungen des Finanzhaushalts entsprechend.

#### **3.4.3 Deckungsfähigkeit**

Nach § 20 GemHVO sind grundsätzlich alle zahlungswirksamen Aufwendungen innerhalb eines Produktes/Budgets gegenseitig deckungsfähig.

Ausgenommen hiervon sind die vom Fachbereich Personal zentral bewirtschafteten zahlungswirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen der Verwaltung, die einen separaten Deckungskreis bilden. Die zentral vom Fachbereich Personal bewirtschafteten zahlungswirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen der Verwaltung und die dezentral bewirtschafteten zahlungswirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen der Schulen, Internate, der stationären Wechselgruppe JVS sowie der Interdisziplinären Frühberatungsstellen bilden im Bedarfsfall einen darüber liegenden Deckungskreis, soweit noch Haushaltsmittel für Personal- oder Versorgungsaufwendungen unter Beachtung der vorstehenden Regelungen verfügbar sind.

Die Transferaufwendungen innerhalb der Produktgruppe 05.030 SGB IX/XII sind gegenseitig deckungsfähig. Dies gilt analog für die Transferaufwendungen der Produktgruppen 05.130 Soziale Entschädigung und 05.140 Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt.

Die Sachaufwendungen des Produktes 05.030.90 für u. a. medizinische Begutachtungen, Blindengutachten, Gerichtskosten sind deckungsfähig mit den sozialen Transferaufwendungen im Bereich SGB IX/XII.

Die Ansätze der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen der Schulen, Internate und Interdisziplinären Frühberatungsstellen sind innerhalb eines Schulverwaltungsverbundes produkt- bzw. budgetübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Der Fachbereich Finanzen ist von produkt- bzw. budgetübergreifenden Deckungen in Kenntnis zu setzen und richtet diese in der SAP-Finanzsoftware für den Einzelfall ein.

Zahlungswirksame Aufwendungen der Sachkontengruppen beginnend mit 6010, 6061 bis 6063, 6161 bis 6164 und 6720 innerhalb eines Produktes sind zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des gleichen Produktes einseitig deckungsfähig (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen innerhalb eines Produktes/Budgets werden gemäß § 20 Abs. 3 GemHVO in Höhe der für das Haushaltsjahr jeweils veranschlagten Gesamtsumme für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Über die Deckungsfähigkeit von Auszahlungen für Investitionen produkt- bzw. budgetübergreifend entscheidet das für das Finanzwesen zuständige Mitglied des Verwaltungsausschusses. Ebenso sind Investitionszuschüsse im Finanzhaushalt und Investitionszuschüsse von untergeordneter Bedeutung des Ergebnishaushalts gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze für Mittel für Fraktionen gemäß § 20 LWVG i. V. m. § 26a Abs. 4 HKO sowie die Ansätze für Verfügungsmittel gemäß § 13 GemHVO sind nicht deckungsfähig mit anderen Aufwendungen (§ 20 Abs. 4 GemHVO).

Zahlungswirksame Aufwendungen sind nicht deckungsfähig mit zahlungsunwirksamen Aufwendungen.

Im Rahmen des Gesamtergebnishaushalts sind die zahlungsunwirksamen Aufwendungen (z. B. für Abschreibungen und Rückstellungen) gegenseitig deckungsfähig.

### 3.4.4 Übertragbarkeit

#### 3.4.4.1 Ergebnishaushalt

Die Ansätze für Aufwendungen eines Budgets können gemäß § 21 Abs. 1 GemHVO ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden. Die Ansätze für die Fraktionsmittel gemäß § 20 LWVG i. V. m. § 26a Abs. 4 HKO sind gemäß § 21 Abs. 4 GemHVO längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar. Die Ansätze für Verfügungsmittel (§ 13 GemHVO) sind gemäß § 21 Abs. 5 GemHVO nicht übertragbar.

Die nicht verbrauchten Haushaltsmittel der Sachkonten 6010050100, 6063000000, 6139000000, 6179000200, 6179002000, 6590000100, 6730000500, 6730000900, 6771000000, 6869001000, 6880000000, 7119010000 und 7290000000 werden bis zum Ende des auf die Veranschlagung folgenden Jahres für ihren Zweck für übertragbar erklärt.

Der laufende Bauunterhalt auf dem Sachkonto 6161000000 ist bis zum Ende des auf die Veranschlagung folgenden Jahres übertragbar. Die nicht verbrauchten Haushaltsmittel projektierter Bauunterhaltungsmaßnahmen auf dem Sachkonto 6161000000 sind längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres übertragbar.

#### 3.4.4.2 Finanzhaushalt

Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, Baumaßnahmen und Beschaffungen des Finanzhaushaltes bleiben gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen (Gegenstände des Anlagevermögens) längstens jedoch zwei Jahre nach Ende 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 zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Die Ansätze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben bis zur letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

### 4. Wirtschaftlichkeitsberechnungen

Gemäß § 12 Abs. 1 GemHVO muss, bevor Investitions-, Instandhaltungs- sowie Instandsetzungsmaßnahmen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen werden, unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, mindestens durch einen Vergleich der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der Folgekosten, die wirtschaftlichste Lösung ermittelt werden.



Für alle neu zu planenden Maßnahmen gelten die in § 9 der Haushaltssatzung festgesetzten Erheblichkeitsgrenzen:

- Immobilien (Neubau, Umbau, Anbau, Ankauf, Instandhaltung, Miete) ab 5.000.000 €
- Softwareablösung und -beschaffung (ausgenommen Leistungen, die ANLEI betreffen) ab 500.000 €
- Bewegliche Anlagegüter sowie Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung ab 500.000 €

Die Durchführung des Wirtschaftlichkeitsvergleichs ist durch den Bedarfsträger in Abstimmung, ggf. auch mit Unterstützung des Fachbereiches Finanzen vorzunehmen.



# Ergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024      | Haushaltsansatz       |                       | Planungsdaten         |                       |                       |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                     | 6                     | 7                     | 8                     | 9                     |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -50,00                   | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -4.482.071,06            | -11.067.516           | -8.940.340            | -9.035.040            | -9.132.040            | -9.266.340            |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | -1.803.430.666,00        | -1.956.227.606        | -2.145.331.818        | -2.333.553.390        | -2.471.142.307        | -2.601.504.190        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -291.113.494,23          | -305.544.907          | -327.705.659          | -315.334.809          | -316.565.177          | -318.607.480          |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -171.853.645,51          | -175.871.800          | -181.690.800          | -186.492.200          | -186.465.800          | -186.384.100          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -13.306.996,10           | -10.735.302           | -11.253.418           | -10.598.416           | -10.144.241           | -9.701.192            |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -39.631.171,71           | -23.323.183           | -22.278.350           | -18.342.005           | -18.506.579           | -18.238.732           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-2.323.818.094,61</b> | <b>-2.482.770.314</b> | <b>-2.697.200.385</b> | <b>-2.873.355.860</b> | <b>-3.011.956.144</b> | <b>-3.143.702.034</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 103.075.938,19           | 112.466.116           | 119.173.302           | 122.985.568           | 126.369.588           | 129.897.816           |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 39.135.536,98            | 37.366.313            | 37.723.068            | 26.306.719            | 27.814.856            | 29.374.390            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 38.135.359,46            | 54.505.665            | 62.186.685            | 60.445.280            | 55.037.480            | 57.847.490            |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 14.934.876,71            | 14.934.124            | 16.911.645            | 18.054.353            | 19.402.376            | 21.113.369            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 88.806.659,69            | 88.033.382            | 99.015.862            | 98.980.502            | 98.761.577            | 98.757.476            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 2.103.434.310,10         | 2.226.644.384         | 2.372.549.823         | 2.555.486.938         | 2.692.621.067         | 2.814.648.093         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 45.718,97                | 36.230                | 43.200                | 45.900                | 48.600                | 51.500                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.387.568.400,10</b>  | <b>2.533.986.214</b>  | <b>2.707.603.585</b>  | <b>2.882.305.260</b>  | <b>3.020.055.544</b>  | <b>3.151.690.134</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>63.750.305,49</b>     | <b>51.215.900</b>     | <b>10.403.200</b>     | <b>8.949.400</b>      | <b>8.099.400</b>      | <b>7.988.100</b>      |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -19.945.159,52           | -12.014.400           | -12.582.100           | -11.452.800           | -10.910.900           | -10.868.900           |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 5.157.911,49             | 2.048.500             | 2.178.900             | 2.503.400             | 2.811.500             | 2.880.800             |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-14.787.248,03</b>    | <b>-9.965.900</b>     | <b>-10.403.200</b>    | <b>-8.949.400</b>     | <b>-8.099.400</b>     | <b>-7.988.100</b>     |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-2.343.763.254,13</b> | <b>-2.494.784.714</b> | <b>-2.709.782.485</b> | <b>-2.884.808.660</b> | <b>-3.022.867.044</b> | <b>-3.154.570.934</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>2.392.726.311,59</b>  | <b>2.536.034.714</b>  | <b>2.709.782.485</b>  | <b>2.884.808.660</b>  | <b>3.022.867.044</b>  | <b>3.154.570.934</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>48.963.057,46</b>     | <b>41.250.000</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -3.082,81                | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 1.732,84                 | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>-1.349,97</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>                                                                     | <b>48.961.707,49</b>     | <b>41.250.000</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |

Nachrichtlich (§ 2 Abs. 4 GemHVO):

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis 0,00

Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis 0,00

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

# Finanzhaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten  | Bezeichnung                                                                                                                    | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses<br>2024 | Haushaltsansatz       |                       | Planungsdaten  |                |                |
|-----|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|
|     |         |                                                                                                                                |                                              | 2025                  | 2026                  | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2       | 3                                                                                                                              | 4                                            | 5                     | 6                     | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 810     | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                                             | 0,00                                         | 0                     | 0                     | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 811     | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                                        | -50,00                                       | 0                     | 0                     | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 812     | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                                       | -12.753.457,27                               | -11.067.516           | -8.940.340            | -9.035.040     | -9.132.040     | -9.266.340     |
| 4   | 814     | Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen                         | -1.803.430.644,00                            | -1.956.227.606        | -2.045.331.818        | -2.283.553.390 | -2.421.142.307 | -2.601.504.190 |
| 5   | 815     | Einzahlungen aus Transferleistungen                                                                                            | -283.865.531,99                              | -304.269.198          | -327.705.659          | -315.334.809   | -316.565.177   | -318.607.480   |
| 6   | 816     | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                                                           | -171.831.304,75                              | -175.871.800          | -181.690.800          | -186.492.200   | -186.465.800   | -186.384.100   |
| 7   | 817     | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                                                                         | -18.427.464,42                               | -11.973.500           | -12.541.200           | -11.411.900    | -10.870.000    | -10.828.000    |
| 8   | 813,828 | Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | -21.186.213,27                               | -17.613.107           | -19.970.850           | -18.382.905    | -18.547.479    | -18.279.632    |
| 9   |         | <b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>                                                | <b>-2.311.494.665,70</b>                     | <b>-2.477.022.727</b> | <b>-2.596.180.667</b> | -2.824.210.244 | -2.962.722.803 | -3.144.869.742 |
| 10  | 830     | Personalauszahlungen                                                                                                           | 102.075.633,84                               | 111.827.616           | 118.261.202           | 122.209.568    | 125.542.288    | 129.070.516    |
| 11  | 831     | Versorgungsauszahlungen                                                                                                        | 21.585.088,44                                | 22.725.413            | 23.851.468            | 23.814.059     | 24.455.296     | 25.114.190     |
| 12  | 832     | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                                    | 37.896.121,75                                | 54.505.665            | 62.186.685            | 60.445.280     | 55.037.480     | 57.847.490     |
| 13  | 833     | Auszahlungen für Transferleistungen                                                                                            | 1.985.982.815,69                             | 2.226.644.384         | 2.372.549.823         | 2.555.486.938  | 2.692.621.067  | 2.814.648.093  |
| 14  | 834     | Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen                              | 83.283.505,53                                | 88.033.382            | 94.268.691            | 94.313.957     | 94.559.303     | 94.810.271     |
| 15  | 835     | Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                                    | 45.228,47                                    | 36.230                | 43.200                | 45.900         | 48.600         | 51.500         |
| 16  | 836     | Zinsen und ähnliche Auszahlungen                                                                                               | 5.157.131,91                                 | 2.048.500             | 2.178.900             | 2.503.400      | 2.811.500      | 2.880.800      |
| 17  | 837,848 | Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben | 0,00                                         | 0                     | 0                     | 0              | 0              | 0              |
| 18  |         | <b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>                                              | <b>2.236.025.525,63</b>                      | <b>2.505.821.190</b>  | <b>2.673.339.969</b>  | 2.858.819.102  | 2.995.075.534  | 3.124.422.860  |
| 19  |         | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)</b>         | <b>-75.469.140,07</b>                        | <b>28.798.463</b>     | <b>77.159.302</b>     | 34.608.858     | 32.352.731     | -20.446.882    |
| 20  | 820     | Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen                                       | -431.322,31                                  | -2.550.350            | -2.436.000            | -2.071.700     | -1.775.300     | -1.865.800     |
|     |         | davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten                                         | -71.724,38                                   | -73.000               | -80.000               | -80.000        | -80.000        | -80.000        |
| 21  | 822     | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens              | -1.359,97                                    | 0                     | 0                     | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 823     | Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens                                                  | -5.217.694,90                                | -4.984.392            | -4.667.934            | -4.771.147     | -3.361.209     | -3.242.193     |
| 23  |         | <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>                                                       | <b>-5.650.377,18</b>                         | <b>-7.534.742</b>     | <b>-7.103.934</b>     | -6.842.847     | -5.136.509     | -5.107.993     |

| Nr. | Konten  | Bezeichnung                                                                                                                                     | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses<br>2024 | Haushaltsansatz     |                     | Planungsdaten |              |              |
|-----|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|--------------|--------------|
|     |         |                                                                                                                                                 |                                              | 2025                | 2026                | 2027          | 2028         | 2029         |
| 1   | 2       | 3                                                                                                                                               | 4                                            | 5                   | 6                   | 7             | 8            | 9            |
| 24  | 841     | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden                                                                                       | 0,00                                         | 50.000              | 0                   | 0             | 0            | 0            |
| 25  | 842     | Auszahlungen für Baumaßnahmen                                                                                                                   | 2.531.577,44                                 | 7.857.700           | 6.809.400           | 21.767.000    | 10.365.000   | 6.420.000    |
| 26  | 840,843 | Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen                                               | 11.460.841,44                                | 20.144.744          | 22.938.049          | 21.681.649    | 21.311.249   | 23.910.349   |
| 27  | 844     | Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen                                                                                      | 3.722.493,98                                 | 50.000              | 9.450.000           | 30.000        | 30.000       | 30.000       |
| 28  |         | <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)</b>                                                                        | <b>17.714.912,86</b>                         | <b>28.102.444</b>   | <b>39.197.449</b>   | 43.478.649    | 31.706.249   | 30.360.349   |
| 29  |         | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)</b>                                  | <b>12.064.535,68</b>                         | <b>20.567.702</b>   | <b>32.093.515</b>   | 36.635.802    | 26.569.740   | 25.252.356   |
| 30  |         | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)</b>                                                            | <b>-63.404.604,39</b>                        | <b>49.366.165</b>   | <b>109.252.817</b>  | 71.244.660    | 58.922.471   | 4.805.474    |
| 31  | 826     | Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen                                        | -7.223,41                                    | 0                   | -13.150.000         | -10.750.000   | -5.750.000   | -3.750.000   |
| 32  | 846     | Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse | 2.201.843,24                                 | 1.854.300           | 1.559.300           | 2.045.500     | 2.316.500    | 2.391.700    |
|     |         | davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten                                                                         | 2.050.203,65                                 | 1.709.700           | 1.395.400           | 1.844.100     | 2.114.100    | 2.202.100    |
| 33  |         | <b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)</b>                                 | <b>2.194.619,83</b>                          | <b>1.854.300</b>    | <b>-11.590.700</b>  | -8.704.500    | -3.433.500   | -1.358.300   |
| 34  |         | <b>Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)</b>                                             | <b>-61.209.984,56</b>                        | <b>51.220.465</b>   | <b>97.662.117</b>   | 62.540.160    | 55.488.971   | 3.447.174    |
| 35  |         | Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahl. v. angel. Kassenmitteln, Aufnahme v. Liquiditätskrediten)                 | 170.380,26                                   | 0                   | 0                   | 0             | 0            | 0            |
| 36  |         | Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung v. Kassenmitteln, Rückzahlung v. Liquiditätskrediten)                      | 3.853.858,11                                 | 0                   | 0                   | 0             | 0            | 0            |
| 37  |         | <b>Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und 36)</b>                      | <b>4.024.238,37</b>                          | <b>0</b>            | <b>0</b>            | 0             | 0            | 0            |
| 38  |         | Geplanter Anfangsbestand/Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres                                                               | -599.009.178,46                              | -656.194.925        | -604.974.460        | -507.312.343  | -444.772.183 | -389.283.212 |
| 39  |         | Geplante Veränderung des Bestandes/Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)                                                 | -57.185.746,19                               | 51.220.465          | 97.662.117          | 62.540.160    | 55.488.971   | 3.447.174    |
| 40  |         | <b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)</b>     | <b>-656.194.924,65</b>                       | <b>-604.974.460</b> | <b>-507.312.343</b> | -444.772.183  | -389.283.212 | -385.836.038 |

Nachrichtlich (§ 3 Abs. 3 GemHVO):

In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen 0,00

In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen 0,00

Zu Nr. 40: Nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite 45.700.390,20



## Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.620.354,66        | -4.819.421        | -2.490.200        | -2.521.500        | -2.542.600        | -2.598.800        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -100,60              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -253.037,59          | -113.500          | -113.600          | -87.000           | -79.400           | -69.500           |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -2.644.716,51        | -1.905.504        | -1.867.154        | -1.426.775        | -855.333          | -326.842          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -2.298.375,09        | -1.257.390        | -2.855.090        | -1.967.390        | -1.800.690        | -1.254.690        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-6.816.584,45</b> | <b>-8.095.815</b> | <b>-7.326.044</b> | <b>-6.002.665</b> | <b>-5.278.023</b> | <b>-4.249.832</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 33.516.394,81        | 37.682.117        | 38.777.534        | 40.150.055        | 41.191.825        | 42.364.302        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 4.673.572,68         | 6.019.633         | 5.441.301         | 2.058.661         | 2.109.301         | 2.161.362         |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 19.141.660,58        | 28.033.775        | 34.027.460        | 35.625.550        | 30.801.950        | 31.825.950        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 3.295.031,51         | 4.424.598         | 5.567.490         | 6.314.205         | 6.966.818         | 7.700.045         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 33.000            | 33.000            | 33.000            | 33.000            | 33.000            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 7.193,00             | 13.800            | 10.000            | 13.800            | 4.800             | 13.800            |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 25.001,04            | 13.300            | 17.400            | 18.100            | 18.700            | 19.300            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>60.658.853,62</b> | <b>76.220.223</b> | <b>83.874.185</b> | <b>84.213.371</b> | <b>81.126.394</b> | <b>84.117.759</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>53.842.269,17</b> | <b>68.124.408</b> | <b>76.548.141</b> | <b>78.210.706</b> | <b>75.848.371</b> | <b>79.867.927</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 18.019,57            | -11.000           | -11.000           | -11.000           | -11.000           | -11.000           |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>18.019,57</b>     | <b>-11.000</b>    | <b>-11.000</b>    | <b>-11.000</b>    | <b>-11.000</b>    | <b>-11.000</b>    |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-6.798.564,88</b> | <b>-8.106.815</b> | <b>-7.337.044</b> | <b>-6.013.665</b> | <b>-5.289.023</b> | <b>-4.260.832</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>60.658.853,62</b> | <b>76.220.223</b> | <b>83.874.185</b> | <b>84.213.371</b> | <b>81.126.394</b> | <b>84.117.759</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>53.860.288,74</b> | <b>68.113.408</b> | <b>76.537.141</b> | <b>78.199.706</b> | <b>75.837.371</b> | <b>79.856.927</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -2.782,81            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 1.732,84             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>-1.049,97</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>53.859.238,77</b> | <b>68.113.408</b> | <b>76.537.141</b> | <b>78.199.706</b> | <b>75.837.371</b> | <b>79.856.927</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -1.761.001,77        | -1.911.201        | -1.868.433        | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 18.287,59            | 17.299            | 17.299            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>-1.742.714,18</b> | <b>-1.893.901</b> | <b>-1.851.134</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>52.116.524,59</b> | <b>66.219.506</b> | <b>74.686.006</b> | <b>78.199.706</b> | <b>75.837.371</b> | <b>79.856.927</b> |

**Teilfinanzhaushalt**  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz   |                               |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                   |                   |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------|---------------|
|            |                                                | 2026              | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028              | 2029              | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                              | 3                 | 4                             | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                | 11                | 12         | 13            |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8203604000 | Einz. aus Zusch. S. übr. öff. Ber.             | 0                 | 0                             | 0                 | -305.416                                  | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8203620000 | Einz. pausch. Zuw. Bund                        | 0                 | 0                             | 0                 | -9.000                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>-314.416</b>                           | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                     | 0                 | 0                             | 0                 | 77.848                                    | 5.995.000                                         | 5.995.000                    | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                         | 618.000           | 0                             | 706.500           | 967.011                                   | 0                                                 | 0                            | 640.800              | 664.600           | 689.200           | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                     | 5.699.000         | 0                             | 4.075.000         | 537.615                                   | 0                                                 | 0                            | 5.848.000            | 6.065.600         | 6.291.300         | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                    | 2.260.000         | 0                             | 3.183.000         | 253.362                                   | 0                                                 | 0                            | 2.344.100            | 2.431.300         | 2.521.700         | 0          |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>-8.577.000</b> | <b>0</b>                      | <b>-7.964.500</b> | <b>-1.835.837</b>                         | <b>-5.995.000</b>                                 | <b>-5.995.000</b>            | <b>-8.832.900</b>    | <b>-9.161.500</b> | <b>-9.502.200</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>  | <b>8.577.000</b>  | <b>0</b>                      | <b>7.964.500</b>  | <b>1.521.421</b>                          | <b>5.995.000</b>                                  | <b>5.995.000</b>             | <b>8.832.900</b>     | <b>9.161.500</b>  | <b>9.502.200</b>  | <b>0</b>   |               |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.620.354,66        | -4.819.421        | -2.490.200        | -2.521.500        | -2.542.600        | -2.598.800        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -100,60              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -253.037,59          | -113.500          | -113.600          | -87.000           | -79.400           | -69.500           |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -2.644.716,51        | -1.905.504        | -1.867.154        | -1.426.775        | -855.333          | -326.842          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -2.298.375,09        | -1.257.390        | -2.855.090        | -1.967.390        | -1.800.690        | -1.254.690        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-6.816.584,45</b> | <b>-8.095.815</b> | <b>-7.326.044</b> | <b>-6.002.665</b> | <b>-5.278.023</b> | <b>-4.249.832</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 33.516.394,81        | 37.682.117        | 38.777.534        | 40.150.055        | 41.191.825        | 42.364.302        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 4.673.572,68         | 6.019.633         | 5.441.301         | 2.058.661         | 2.109.301         | 2.161.362         |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 19.141.660,58        | 28.033.775        | 34.027.460        | 35.625.550        | 30.801.950        | 31.825.950        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 3.295.031,51         | 4.424.598         | 5.567.490         | 6.314.205         | 6.966.818         | 7.700.045         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 33.000            | 33.000            | 33.000            | 33.000            | 33.000            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 7.193,00             | 13.800            | 10.000            | 13.800            | 4.800             | 13.800            |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 25.001,04            | 13.300            | 17.400            | 18.100            | 18.700            | 19.300            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>60.658.853,62</b> | <b>76.220.223</b> | <b>83.874.185</b> | <b>84.213.371</b> | <b>81.126.394</b> | <b>84.117.759</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>53.842.269,17</b> | <b>68.124.408</b> | <b>76.548.141</b> | <b>78.210.706</b> | <b>75.848.371</b> | <b>79.867.927</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 18.019,57            | -11.000           | -11.000           | -11.000           | -11.000           | -11.000           |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>18.019,57</b>     | <b>-11.000</b>    | <b>-11.000</b>    | <b>-11.000</b>    | <b>-11.000</b>    | <b>-11.000</b>    |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-6.798.564,88</b> | <b>-8.106.815</b> | <b>-7.337.044</b> | <b>-6.013.665</b> | <b>-5.289.023</b> | <b>-4.260.832</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>60.658.853,62</b> | <b>76.220.223</b> | <b>83.874.185</b> | <b>84.213.371</b> | <b>81.126.394</b> | <b>84.117.759</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>53.860.288,74</b> | <b>68.113.408</b> | <b>76.537.141</b> | <b>78.199.706</b> | <b>75.837.371</b> | <b>79.856.927</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -2.782,81            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 1.732,84             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>-1.049,97</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>53.859.238,77</b> | <b>68.113.408</b> | <b>76.537.141</b> | <b>78.199.706</b> | <b>75.837.371</b> | <b>79.856.927</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -1.761.001,77        | -1.911.201        | -1.868.433        | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 18.287,59            | 17.299            | 17.299            | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>-1.742.714,18</b> | <b>-1.893.901</b> | <b>-1.851.134</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>52.116.524,59</b> | <b>66.219.506</b> | <b>74.686.006</b> | <b>78.199.706</b> | <b>75.837.371</b> | <b>79.856.927</b> |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz  |                              |                  | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                  |                  |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------|------------------|------------------------------|------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------|---------------|
|            |                                                | 2026             | Verpflichtungsermächtigungen | 2025             |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028             | 2029             | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                              | 3                | 4                            | 5                | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10               | 11               | 12         | 13            |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                  |                              |                  |                                           |                                                   |                              |                      |                  |                  |            |               |
| 8203604000 | Einz. aus Zusch. S. übr. öff. Ber.             | 0                | 0                            | 0                | -305.416                                  | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                | 0                | 0          |               |
| 8203620000 | Einz. pausch. Zuw. Bund                        | 0                | 0                            | 0                | -9.000                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                | 0                | 0          |               |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                  |                              |                  |                                           |                                                   |                              |                      |                  |                  |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>0</b>         | <b>0</b>                     | <b>0</b>         | <b>-314.416</b>                           | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                  |                              |                  |                                           |                                                   |                              |                      |                  |                  |            |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                     | 0                | 0                            | 0                | 77.848                                    | 5.995.000                                         | 5.995.000                    | 0                    | 0                | 0                | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                         | 618.000          | 0                            | 706.500          | 967.011                                   | 0                                                 | 0                            | 640.800              | 664.600          | 689.200          | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                     | 5.699.000        | 0                            | 4.075.000        | 537.615                                   | 0                                                 | 0                            | 5.848.000            | 6.065.600        | 6.291.300        | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                    | 2.260.000        | 0                            | 3.183.000        | 253.362                                   | 0                                                 | 0                            | 2.344.100            | 2.431.300        | 2.521.700        | 0          |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                  |                              |                  |                                           |                                                   |                              |                      |                  |                  |            |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>8.577.000</b> | <b>0</b>                     | <b>7.964.500</b> | <b>1.835.837</b>                          | <b>5.995.000</b>                                  | <b>5.995.000</b>             | <b>8.832.900</b>     | <b>9.161.500</b> | <b>9.502.200</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>  | <b>8.577.000</b> | <b>0</b>                     | <b>7.964.500</b> | <b>1.521.421</b>                          | <b>5.995.000</b>                                  | <b>5.995.000</b>             | <b>8.832.900</b>     | <b>9.161.500</b> | <b>9.502.200</b> | <b>0</b>   |               |

### Beschreibung

Die Verbandsversammlung ist die gewählte Vertretung der hessischen Kreise und der kreisfreien Städte. Sie trifft als oberstes Organ des LWV Hessen die maßgeblichen Entscheidungen und überwacht die gesamte Verwaltung. Der Verwaltungsausschuss ist die Verwaltungsbehörde des LWV Hessen und verantwortlich für die Ausführung der gesetzlich zugewiesenen Aufgaben des LWV Hessen sowie der Beschlüsse der Verbandsversammlung.

Dem Büro der Verbandsorgane obliegt die Betreuung der Gremien des LWV Hessen, Vorbereitung, Begleitung und Nachbereitung der Sitzungen der Verbandsversammlung, ihrer Ausschüsse, des Verwaltungsausschusses und seiner Kommissionen sowie die Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Fraktionen und von einzelnen Mitgliedern der Verbandsversammlung und des Verwaltungsausschusses.

### Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele

Beschlussfassung bzw. Ausführung der gesetzlich zugewiesenen Aufgaben bzw. der im Rahmen der Auftragsverwaltung übertragenen Angelegenheiten des Landes Hessen.

Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Planung, Vorbereitung, Begleitung und Nachbereitung von Sitzungen und sonstigen Veranstaltungen der Gremien des LWV Hessen.

### Verantwortliche Organisationseinheit(en)

Präsident der Verbandsversammlung, Herr Kopp  
Frau Landesdirektorin Simmler als Vorsitzende des Verwaltungsausschusses  
Stabsstelle 010 Büro der Verbandsorgane

### Zum Produkt gehörende Teilprodukte

1.01.010.10.01 TP Politische Gremien und Unterstützung

### Empfänger des Produktes

Extern: Anspruchsberechtigte Bürger/innen in Hessen, Aufsichtsbehörden, Gesellschaften des LWV Hessen

Intern: Einrichtungen des LWV Hessen, Mitglieder der Verbandsversammlung, Mitglieder des Verwaltungsausschusses, Verwaltung

### Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung, Hauptsatzung des LWV Hessen, Organisationsentscheidung der Landesdirektorin

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -78.620,96          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-78.620,96</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 306.847,40          | 315.536          | 343.959          | 354.951          | 364.764          | 374.850          |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 52.450,13           | 67.638           | 61.768           | 10.032           | 10.313           | 10.602           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1.203.220,10        | 1.349.900        | 1.400.300        | 1.430.300        | 1.460.300        | 1.490.300        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.562.517,63</b> | <b>1.733.074</b> | <b>1.806.027</b> | <b>1.795.283</b> | <b>1.835.377</b> | <b>1.875.752</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>1.483.896,67</b> | <b>1.733.074</b> | <b>1.806.027</b> | <b>1.795.283</b> | <b>1.835.377</b> | <b>1.875.752</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-78.620,96</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.562.517,63</b> | <b>1.733.074</b> | <b>1.806.027</b> | <b>1.795.283</b> | <b>1.835.377</b> | <b>1.875.752</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>1.483.896,67</b> | <b>1.733.074</b> | <b>1.806.027</b> | <b>1.795.283</b> | <b>1.835.377</b> | <b>1.875.752</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.483.896,67</b> | <b>1.733.074</b> | <b>1.806.027</b> | <b>1.795.283</b> | <b>1.835.377</b> | <b>1.875.752</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 272,21              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>272,21</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.484.168,88</b> | <b>1.733.074</b> | <b>1.806.027</b> | <b>1.795.283</b> | <b>1.835.377</b> | <b>1.875.752</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101010                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 11  | 6505000000 | Ansatz: 1.000 € Besonderer, nicht planbarer Aufwand für Kränze, Anzeigen, etc. bei Todesfällen von (ehemaligen) Abgeordneten/Beigeordneten (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                         |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010. |
| 13  | 6780000100 | Ansatz: 715.000 € Mittel für die Fraktionen nach § 20 LWVG i. V. m. § 26 a Abs. 4 HKO zur Förderung der Fraktionsarbeit und zur Abgeltung von Personal- und Sachaufwendungen (Vorjahr: 654.600 €)                                                                                                                     |
| 13  | 6780001000 | Ansatz: 640.000 € Aufwandsentschädigung, Reisekosten, Verdienstausfallentschädigung u. ä. für kommunale Mandatsträger der Verbandversammlung und des Verwaltungsausschusses (Vorjahr: 640.000 €)                                                                                                                      |
| 13  | 6840000000 | Ansatz: 15.000 € Aufwand für Veröffentlichungen im Staatsanzeiger (z. B. Tagesordnungen, Satzungen, Haushalt) (Vorjahr: 25.000 €)                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6860000100 | Ansatz: 10.300 € Aufwand für Verfügungsmittel des Präsidenten der Verbandversammlung (Vorjahr: 10.300 €)                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6890000100 | Ansatz: 20.000 € Aufwand für Verpflegung der Abgeordneten/Beigeordneten in Sitzungen der Verbandversammlung, der Ausschüsse und des Verwaltungsausschusses sowie dessen Kommissionen (Vorjahr: 20.000 €)                                                                                                              |



### **Beschreibung**

Der Verwaltungsausschuss ist als Verwaltungsbehörde für die Ausführung der gesetzlich zugewiesenen Angelegenheiten des LWV Hessen verantwortlich. Die Führung obliegt der Landesdirektorin, dem Ersten Beigeordneten sowie dem Beigeordneten als hauptamtlichen Mitgliedern dieses Gremiums. Dafür bedienen sich alle jeweils eines eigenen als Stabsstelle organisierten Büros. Dieses Produkt umfasst darüber hinaus die Stellen der Stabsstelle Controlling.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Ausführung der gesetzlich zugewiesenen Angelegenheiten des LWV Hessen sowie der Beschlüsse der Verbandsversammlung, Verwaltung der Einrichtungen, Wahrnehmung der Gesellschaftereigenschaft in den Gesellschaften, an denen der LWV Hessen ganz oder teilweise beteiligt ist, Wahrnehmung der Dienstherreneigenschaft, Aufstellung und Überwachung des Haushalts. Strategische Planung, Koordination und Steuerung der Verwaltung. Unterstützung der Verantwortlichen in Politik und Verwaltung bei finanzrelevanten Steuerungsentscheidungen mit dem Schwerpunkt der Budgetverläufe der sozialen Transfers.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Frau Landesdirektorin Simmler  
Herr Erster Beigeordneter Heppe  
Herr Beigeordneter Schütz  
Stabsstelle 070 Controlling, Herr Stössel

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.11.01 TP Verwaltungsführung u. Unterstützung

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Anspruchsberechtigte Bürger/innen in Hessen, Arbeitgeber, Leistungserbringer, Gesellschaften des LWV Hessen  
Intern: Einrichtungen des LWV Hessen, Verbandsversammlung, Verwaltungsausschuss, Fachbereiche und Stabsstellen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, SGB XII, SGB IX und Soziale Entschädigung sowie Ausführungsgesetze, Hauptsatzung des LWV Hessen, Organisationsentscheidung der Landesdirektorin

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -8.808,80                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -6.000,00                | 0                | -6.000           | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -417.652,00              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-432.460,80</b>       | <b>0</b>         | <b>-6.000</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.856.699,07             | 2.011.400        | 2.060.054        | 2.127.618        | 2.186.860        | 2.247.754        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 514.062,54               | 629.673          | 535.919          | 70.578           | 72.555           | 74.587           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 5.786,99                 | 17.800           | 15.000           | 15.000           | 15.000           | 15.000           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.376.548,60</b>      | <b>2.658.873</b> | <b>2.610.973</b> | <b>2.213.196</b> | <b>2.274.415</b> | <b>2.337.341</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>1.944.087,80</b>      | <b>2.658.873</b> | <b>2.604.973</b> | <b>2.213.196</b> | <b>2.274.415</b> | <b>2.337.341</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-432.460,80</b>       | <b>0</b>         | <b>-6.000</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>2.376.548,60</b>      | <b>2.658.873</b> | <b>2.610.973</b> | <b>2.213.196</b> | <b>2.274.415</b> | <b>2.337.341</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>1.944.087,80</b>      | <b>2.658.873</b> | <b>2.604.973</b> | <b>2.213.196</b> | <b>2.274.415</b> | <b>2.337.341</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.944.087,80</b>      | <b>2.658.873</b> | <b>2.604.973</b> | <b>2.213.196</b> | <b>2.274.415</b> | <b>2.337.341</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.944.087,80</b>      | <b>2.658.873</b> | <b>2.604.973</b> | <b>2.213.196</b> | <b>2.274.415</b> | <b>2.337.341</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101011                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010. |
| 13  | 6860000200 | Ansatz: 15.000 € Verfügungsmittel der Vorsitzenden des Verwaltungsausschusses (Vorjahr: 15.300 €)                                                                                                                                                                                                                     |



### **Beschreibung**

Prüfung und Beratung

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Aussagen über die ordnungsgemäße, zweckmäßige und wirtschaftliche Aufgabenerledigung der Verwaltung, der Einrichtungen und der Gesellschaften des LWV Hessen treffen. Ursachen festgestellter Defizite erkennen und Optimierungsansätze aufzeigen. Regelungs- und Umsetzungsdefizite präventiv vermeiden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Stabsstelle 020 Revision

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.12.01 TP Revision

1.01.010.12.02 TP Revision BgA DL

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Gesellschaften des LWV Hessen

Intern: Verbandsversammlung, Verwaltung, Einrichtungen des LWV Hessen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

§§ 128-133 Hessische Gemeindeordnung, Geschäftsordnung Revision, Rahmenverträge über Serviceleistungen der Revision

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -86.460,55               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-86.460,55</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.801.918,66             | 1.787.161        | 1.968.877        | 2.033.732        | 2.090.300        | 2.148.445        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 379.690,62               | 493.257          | 420.127          | 69.029           | 70.962           | 72.949           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 3.610,00                 | 55.000           | 35.000           | 55.000           | 55.000           | 55.000           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.185.219,28</b>      | <b>2.335.418</b> | <b>2.424.004</b> | <b>2.157.761</b> | <b>2.216.262</b> | <b>2.276.394</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>2.098.758,73</b>      | <b>2.335.418</b> | <b>2.424.004</b> | <b>2.157.761</b> | <b>2.216.262</b> | <b>2.276.394</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-86.460,55</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>2.185.219,28</b>      | <b>2.335.418</b> | <b>2.424.004</b> | <b>2.157.761</b> | <b>2.216.262</b> | <b>2.276.394</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>2.098.758,73</b>      | <b>2.335.418</b> | <b>2.424.004</b> | <b>2.157.761</b> | <b>2.216.262</b> | <b>2.276.394</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>2.098.758,73</b>      | <b>2.335.418</b> | <b>2.424.004</b> | <b>2.157.761</b> | <b>2.216.262</b> | <b>2.276.394</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>2.098.758,73</b>      | <b>2.335.418</b> | <b>2.424.004</b> | <b>2.157.761</b> | <b>2.216.262</b> | <b>2.276.394</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101012                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte, sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010. |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 30.000 € Aufwand für Beratungsleistungen, Unterstützungen und Gutachterkosten (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschließlich Reisekosten, ohne Supervision, im Zusammenhang mit der Prüfung des Jahresabschlusses (Vorjahr: 5.000#€)                                                                                                                                            |



### **Beschreibung**

Allgemeine und zielgruppenspezifische Information der Öffentlichkeit durch Printprodukte und elektronische Medien (teilweise mit interaktiver Kommunikation), Information der Medien und der Leitungskräfte innerhalb des Verbandes (Medienbeobachtung), Aufbau und Pflege von Corporate Image und Corporate Design.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die Aktivitäten haben das Ziel, Wahrnehmung und Wissen über den LWV Hessen in der Öffentlichkeit und bei verschiedenen Adressatengruppen zu verstärken. Sie haben ferner das Ziel, zum öffentlichen Ansehen des Verbandes und seiner Einrichtungen beizutragen. Ziel ist außerdem die Optimierung der Internetpräsentation und der Ausgestaltung der elektronischen Kommunikationsbeziehungen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Stabsstelle 060 Öffentlichkeitsarbeit

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.13.01 TP Öffentlichkeitsarbeit

1.01.010.13.02 TP Öffentlichkeitsarbeit BgA DL

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Öffentlichkeit, Zielgruppen, Gesellschaften des LWV Hessen

Intern: Verwaltung, Einrichtungen des LWV Hessen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Pressegesetz, Konzept zur Neuordnung der Presse- und Öffentlichkeitsarbeit im LWV Hessen (VA-Beschluss vom 10. Juli 2008)

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -10.030,70               | -10.000         | -10.000        | -10.000        | -10.000        | -10.000        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -11.263,00               | -6.400          | -5.400         | -4.500         | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-21.293,70</b>        | <b>-16.400</b>  | <b>-15.400</b> | <b>-14.500</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 376.873,01               | 408.372         | 471.345        | 489.038        | 502.706        | 516.757        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 21.825,61                | 26.480          | 30.529         | 31.677         | 32.564         | 33.476         |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 113.905,24               | 150.000         | 150.000        | 150.000        | 150.000        | 150.000        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>512.603,86</b>        | <b>584.852</b>  | <b>651.874</b> | <b>670.715</b> | <b>685.270</b> | <b>700.233</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>491.310,16</b>        | <b>568.452</b>  | <b>636.474</b> | <b>656.215</b> | <b>675.270</b> | <b>690.233</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-21.293,70</b>        | <b>-16.400</b>  | <b>-15.400</b> | <b>-14.500</b> | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>512.603,86</b>        | <b>584.852</b>  | <b>651.874</b> | <b>670.715</b> | <b>685.270</b> | <b>700.233</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>491.310,16</b>        | <b>568.452</b>  | <b>636.474</b> | <b>656.215</b> | <b>675.270</b> | <b>690.233</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>491.310,16</b>        | <b>568.452</b>  | <b>636.474</b> | <b>656.215</b> | <b>675.270</b> | <b>690.233</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>491.310,16</b>        | <b>568.452</b>  | <b>636.474</b> | <b>656.215</b> | <b>675.270</b> | <b>690.233</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101013                                                                                                                                                                  |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5485000000 | Ansatz: 10.000 € Erträge entsprechend des mit dem Vitos-Konzern abgeschlossenen Servicevertrages zwecks Medienbeobachtung (Vorjahr: 10.000 €)                                                   |
| 7   | 5410600000 | Ansatz: 5.400 € Finanzielle Förderung des Integrationsamtes (Zuschuss für Arbeitsplatzassistenz und im Rahmen der begleitenden Hilfe im Arbeitsleben) (Vorjahr: 6.400 €)                        |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                            |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                    |
| 13  | 6861005000 | Ansatz: 150.000 € Mittel für Prospekte, Broschüren und Falblätter für die Teilnahme am Hestentag, für Werk- und Honorarverträge sowie für PR-Maßnahmen und Veranstaltungen (Vorjahr: 150.000 €) |



### **Beschreibung**

Erstellung von allgemeinen und besonderen Dienst- und Geschäftsanweisungen, Wahrnehmung von Projektmanagementaufgaben für Organisationsentwicklungsvorhaben, Fortschreibung der Personalbemessungssysteme und Bereitstellung von Steuerungsinformationen, Beratung und Unterstützung der Verwaltungsführung, Organisationseinheiten und Einrichtungen in Organisations- und Projektmanagementfragen, Fortschreibung von Serviceverträgen und -vereinbarungen nach einheitlichen Grundsätzen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Erarbeitung von Standards und Regelungen zur Organisation des LWV Hessen, Verbesserung der Effizienz und Effektivität von Geschäftsprozessen und Organisationsstrukturen, Weiterentwicklung von Systemen zur organisatorischen Steuerung

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 101 Organisation

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.14.01 TP Organisation

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Gesellschaften des LWV Hessen

Intern: Verwaltungsführung, Organisationseinheiten, Regiebetriebe, Beschäftigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Aufträge der Verwaltungsleitung

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 697.859,84               | 739.539          | 758.643          | 779.125        | 800.417        | 822.299        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 207.030,68               | 256.665          | 249.263          | 11.168         | 11.481         | 11.802         |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 40.000           | 40.000           | 40.000         | 40.000         | 40.000         |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>904.890,52</b>        | <b>1.036.204</b> | <b>1.047.906</b> | <b>830.293</b> | <b>851.898</b> | <b>874.101</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>904.890,52</b>        | <b>1.036.204</b> | <b>1.047.906</b> | <b>830.293</b> | <b>851.898</b> | <b>874.101</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>904.890,52</b>        | <b>1.036.204</b> | <b>1.047.906</b> | <b>830.293</b> | <b>851.898</b> | <b>874.101</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>904.890,52</b>        | <b>1.036.204</b> | <b>1.047.906</b> | <b>830.293</b> | <b>851.898</b> | <b>874.101</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>904.890,52</b>        | <b>1.036.204</b> | <b>1.047.906</b> | <b>830.293</b> | <b>851.898</b> | <b>874.101</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>904.890,52</b>        | <b>1.036.204</b> | <b>1.047.906</b> | <b>830.293</b> | <b>851.898</b> | <b>874.101</b> |

| <b>Nr.</b> | <b>Konto</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 0101014</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11         | 6202000000   | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 11         | 6505000000   | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Prämien für Verbesserungsvorschläge (Vorjahr: 6.000 €)                                                                                                                                                                                                                                             |
| 12         | 6460000000   | Aufwendungen für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Teilhaushalt 1620010. |
| 13         | 6771000000   | Ansatz: 40.000 € Aufwand für externe Beratungen (Vorjahr: 40.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                             |



### **Beschreibung**

Planung, Entwicklung, Betreuung und Anpassung von IT-Verfahren. Planung, Realisierung, Betrieb und Betreuung von IT-Systemen sowie der IT-technischen und telekommunikationstechnischen Infrastruktur. IT-Anwenderbetreuung, IT-Hotline, IT-Beschaffung und Durchführung von IT-Beteiligungsverfahren. Planung und Koordination von Aktivitäten zum Aufbau einer Digitalisierungsstrategie des LWV Hessen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Bereitstellung von IT-Verfahren im Rahmen der strategischen Zielsetzung des Verbandes. Bereitstellung einer performanten, kosten- und sicherheitsoptimierten IT- und telekommunikationstechnischen Infrastruktur

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 102 IT und Digitalisierung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.15.01 TP IT und Digitalisierung  
1.01.010.15.02 TP IT und Digitalisierung BgA DL

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Vitos GmbH und Tochtergesellschaften  
Intern: LWV Hessen und Schulen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Aufträge der Verwaltungsleitung

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -417.938,36          | -3.632.300        | -1.308.700        | -1.356.900        | -1.394.500        | -1.433.100        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -98.812,00           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -1.994.820,18        | -1.399.049        | -1.342.680        | -1.021.587        | -521.762          | -68.777           |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -148.035,88          | -16.000           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-2.659.606,42</b> | <b>-5.047.349</b> | <b>-2.651.380</b> | <b>-2.378.487</b> | <b>-1.916.262</b> | <b>-1.501.877</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 7.884.691,47         | 9.507.743         | 9.128.364         | 9.465.464         | 9.729.743         | 10.001.416        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 654.647,24           | 799.337           | 754.214           | 545.382           | 560.652           | 576.350           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 10.942.176,49        | 17.615.800        | 19.035.500        | 19.432.300        | 20.155.200        | 20.905.000        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 1.994.820,18         | 3.079.047         | 4.305.060         | 5.117.007         | 5.792.372         | 6.558.287         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>21.476.335,38</b> | <b>31.001.927</b> | <b>33.223.138</b> | <b>34.560.153</b> | <b>36.237.967</b> | <b>38.041.053</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>18.816.728,96</b> | <b>25.954.578</b> | <b>30.571.758</b> | <b>32.181.666</b> | <b>34.321.705</b> | <b>36.539.176</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-2.659.606,42</b> | <b>-5.047.349</b> | <b>-2.651.380</b> | <b>-2.378.487</b> | <b>-1.916.262</b> | <b>-1.501.877</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>21.476.335,38</b> | <b>31.001.927</b> | <b>33.223.138</b> | <b>34.560.153</b> | <b>36.237.967</b> | <b>38.041.053</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>18.816.728,96</b> | <b>25.954.578</b> | <b>30.571.758</b> | <b>32.181.666</b> | <b>34.321.705</b> | <b>36.539.176</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -1.927,84            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 1.732,84             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>-195,00</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>18.816.533,96</b> | <b>25.954.578</b> | <b>30.571.758</b> | <b>32.181.666</b> | <b>34.321.705</b> | <b>36.539.176</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -967.939,50          | -1.089.600        | -1.025.720        | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 4.650,00             | 4.650             | 4.650             | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>-963.289,50</b>   | <b>-1.084.950</b> | <b>-1.021.070</b> | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>17.853.244,46</b> | <b>24.869.628</b> | <b>29.550.688</b> | <b>32.181.666</b> | <b>34.321.705</b> | <b>36.539.176</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101015                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5485000100 | Ansatz: 1.292.200 € Erstattung von vorgeleisteten Personalaufwendungen durch die ANLEI-Service GmbH (Vorjahr: 3.548.600 €)                                                                                                                                                                                            |
| 3   | 5486000000 | Ansatz: 16.500 € Erstattung nach Maßgabe der mit den Stiftungsforsten Kloster Haina abgeschlossenen Servicevereinbarungen (Vorjahr: 33.700 €)                                                                                                                                                                         |
| 8   | 5460000400 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14)                                                                                                        |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010. |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 100.000 € Aufwand für EDV-Verbrauchsmaterialien (Vorjahr: 101.000 €)                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 535.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertige Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 575.000 €)                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 4.481.600 € Aufwand für Wartungsverträge für Hard- und Software (Vorjahr: 3.970.600 €)                                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 7.000.500 € Aufwand für die Beschäftigung externer DV-Spezialisten zur zeitlich begrenzten und fachlich flexiblen Unterstützung bei Entwicklung, Pflege und Betreuung der in den Verwaltungen eingesetzten Softwareverfahren (Vorjahr: 7.947.000 €)                                                           |
| 13  | 6179001000 | Ansatz: 1.823.200 € Benutzerentgelt an den Landschaftsverband Rheinland für den Betrieb von SAP und an EKOM21 für den Betrieb von DV-Verfahren (Vorjahr: 1.768.200 €)                                                                                                                                                 |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 461.000 € Aufwand für Rechenzentrumsmiete (Vorjahr: 522.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6720000000 | Ansatz: 3.195.700 € Mietkosten für Software; Mehrkosten insbesondere für die Lizenzierung der an allen Arbeitsplätzen eingesetzten Microsoft-Softwareprodukte und den Ausbau des Digitalen Managementsystems (Vorjahr: 1.477.000 €)                                                                                   |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 305.000 € Aufwand für externe Beratung und Gutachten zur Datenverarbeitung (Vorjahr: 430.000 €)                                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 833.500 € Aufwand für Datenübertragungen, insbesondere zum externen Rechenzentrum sowie Mobilfunkkosten (Vorjahr: 815.000 €)                                                                                                                                                                                  |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)                                                                                                              |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |           | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |           |           |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|-----------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025      |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028      | 2029      | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5         | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10        | 11        | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter EDV > 1000 €                           |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
| 8203604000 | Einz. aus Zusch. S. übr. öff. Ber.                 | 0               | 0                            | 0         | -5.877                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0         | -5.877                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 0               | 0                            | 0         | 4.684                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 5.404.000       | 0                            | 3.845.000 | 365.600                                   | 0                                                 | 0                            | 5.605.000            | 5.813.500 | 6.029.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 5.404.000       | 0                            | 3.845.000 | 370.284                                   | 0                                                 | 0                            | 5.605.000            | 5.813.500 | 6.029.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 5.404.000       | 0                            | 3.845.000 | 364.407                                   | 0                                                 | 0                            | 5.605.000            | 5.813.500 | 6.029.800 | 0          |               |
|            | Lizenzen HV und RV                                 |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
| 8203604000 | Einz. aus Zusch. S. übr. öff. Ber.                 | 0               | 0                            | 0         | -1.724                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0         | -1.724                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 2.260.000       | 0                            | 3.183.000 | 253.362                                   | 0                                                 | 0                            | 2.344.100            | 2.431.300 | 2.521.700 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 2.260.000       | 0                            | 3.183.000 | 253.362                                   | 0                                                 | 0                            | 2.344.100            | 2.431.300 | 2.521.700 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 2.260.000       | 0                            | 3.183.000 | 251.638                                   | 0                                                 | 0                            | 2.344.100            | 2.431.300 | 2.521.700 | 0          |               |
|            | GWG EDV 250 bis 1000 €                             |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 500.000         | 0                            | 562.000   | 611.916                                   | 0                                                 | 0                            | 518.600              | 537.900   | 557.900   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 500.000         | 0                            | 562.000   | 611.916                                   | 0                                                 | 0                            | 518.600              | 537.900   | 557.900   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 500.000         | 0                            | 562.000   | 611.916                                   | 0                                                 | 0                            | 518.600              | 537.900   | 557.900   | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0         | -7.601                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 8.164.000       | 0                            | 7.590.000 | 1.235.563                                 | 0                                                 | 0                            | 8.467.700            | 8.782.700 | 9.109.400 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 8.164.000       | 0                            | 7.590.000 | 1.227.962                                 | 0                                                 | 0                            | 8.467.700            | 8.782.700 | 9.109.400 | 0          |               |

| <b>Maßnahme</b>          | <b>Position</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 0101015</b>                                                                                                       |
|--------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter EDV > 1000 € | 8430090100      | Ansatz: 5.404.000 € für die Beschaffung investiver Anlagegüter über 1.000 € (Vorjahr: 3.845.000 €)                                          |
| Lizenzen HV und RV       | 8430090200      | Ansatz: 2.260.000 € für die Beschaffung von Lizenzen (Vorjahr: 3.183.000 €)                                                                 |
| GWG EDV 250 bis 1000 €   | 8430090000      | Ansatz: 500.000 € für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Beschaffungswert von 250 € bis 1.000 € (Vorjahr: 562.000 €) |



### **Beschreibung**

Bereitstellung zentraler Dienstleistungen für die Verwaltungen und Gedenkstätten

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Wirtschaftliche und rechtssichere Deckung des zur Sicherstellung des Dienstbetriebs und zur Aufgabenerfüllung aller Organisationseinheiten bestehenden Bedarfs an Dienst- und Sachleistungen unter Nutzung von Synergieeffekten durch zentrale Aufgabenwahrnehmung

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 103 Zentrale Verwaltungsangelegenheiten

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.16.01 TP Zentrale Verwaltungsangelegenheiten  
1.01.010.16.02 TP Zentrale Verwaltungsangelegen. BgA DL  
1.01.010.16.03 TP Zentr. Verw. Angelegen. BgA Saalverm.

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Gesellschaften des LWV Hessen  
Intern: Einrichtungen des LWV Hessen, Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Baurecht, Arbeitsschutzrecht, Unfallverhütungsrecht, Datenschutzrecht, organisatorische Entscheidung der Landesdirektorin

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -491.497,82          | -480.421          | -562.300          | -530.900          | -536.700          | -542.700          |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -32.003,20           | -11.000           | -13.800           | -13.000           | -9.900            | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -606.099,35          | -462.536          | -477.928          | -365.439          | -299.881          | -225.621          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -704.537,86          | -390.100          | -2.043.700        | -1.136.000        | -948.500          | -381.000          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.834.138,23</b> | <b>-1.344.057</b> | <b>-3.097.728</b> | <b>-2.045.339</b> | <b>-1.794.981</b> | <b>-1.149.321</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 4.827.522,95         | 5.557.594         | 5.377.181         | 5.558.449         | 5.702.523         | 5.850.625         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 463.391,89           | 601.379           | 518.253           | 281.351           | 289.228           | 297.327           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 5.317.061,83         | 6.330.650         | 10.918.700        | 11.955.200        | 6.351.200         | 6.586.900         |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 1.245.055,17         | 1.278.562         | 1.188.207         | 1.119.396         | 1.098.413         | 1.068.757         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 33.000            | 33.000            | 33.000            | 33.000            | 33.000            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 24.984,07            | 13.200            | 17.300            | 18.000            | 18.600            | 19.200            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>11.878.015,91</b> | <b>13.814.385</b> | <b>18.052.641</b> | <b>18.965.396</b> | <b>13.492.964</b> | <b>13.855.809</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>10.043.877,68</b> | <b>12.470.328</b> | <b>14.954.913</b> | <b>16.920.057</b> | <b>11.697.983</b> | <b>12.706.488</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.834.138,23</b> | <b>-1.344.057</b> | <b>-3.097.728</b> | <b>-2.045.339</b> | <b>-1.794.981</b> | <b>-1.149.321</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>11.878.015,91</b> | <b>13.814.385</b> | <b>18.052.641</b> | <b>18.965.396</b> | <b>13.492.964</b> | <b>13.855.809</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>10.043.877,68</b> | <b>12.470.328</b> | <b>14.954.913</b> | <b>16.920.057</b> | <b>11.697.983</b> | <b>12.706.488</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -854,97              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>-854,97</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>10.043.022,71</b> | <b>12.470.328</b> | <b>14.954.913</b> | <b>16.920.057</b> | <b>11.697.983</b> | <b>12.706.488</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -57.061,11           | -53.346           | -57.648           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>-57.061,11</b>    | <b>-53.346</b>    | <b>-57.648</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>9.985.961,60</b>  | <b>12.416.982</b> | <b>14.897.265</b> | <b>16.920.057</b> | <b>11.697.983</b> | <b>12.706.488</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101016                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5485600000 | Ansatz: 102.000 € Erstattung der Vitos GmbH und der Eigentümergemeinschaft für Verwaltung und Betrieb des Gebäudes Akazienweg 10 (Vorjahr: 65.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 3   | 5486000000 | Ansatz: 3.300 € Erstattungen nach Maßgabe der mit den Stiftungsforsten Kloster Haina abgeschlossenen Servicevereinbarungen (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 3   | 5498000000 | Ansatz: 131.300 € Sachkostenerstattungen der Fraktionen der Verbandversammlung und Erstattung aus HEPAS-Programm (Vorjahr: 115.800 €)                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 3   | 5498100000 | Ansatz: 179.000 € Erträge aus der Eigenbeteiligung der Mitarbeitenden an den Jobtickets, die von den Gehaltszahlungen einbehalten werden, bzw. bei Wegfall der Entgeltfortzahlungen von Mitarbeitenden direkt an den LWV Hessen überwiesen werden (Vorjahr: 162.800 €)                                                                                                                                           |
| 3   | 5498200000 | Ansatz: 2.000 € Erträge aus der Rückerstattung für die Privatnutzung persönlich zugewiesener Dienst-Kfz durch Bedienstete des Fachdienstes zur Bedarfsermittlung und Teilhabeplanung (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                          |
| 7   | 5410600000 | Ansatz: 13.800 € Finanzielle Förderung des Integrationsamtes (Zuschuss für Arbeitsplatzassistenz und im Rahmen der begleitenden Hilfe im Arbeitsleben) (Vorjahr: 11.000 €)                                                                                                                                                                                                                                       |
| 8   | 5460000400 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14)                                                                                                                                                                                                   |
| 9   | 5300012000 | Ansatz: 245.100 € Erträge aus der Vermietung von Büroräumen (Vorjahr: 231.200 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 9   | 5300014000 | Ansatz: 67.900 € Erträge aus der Vermietung von Parkplätzen an Beschäftigte. Es werden geringere Mieterträge aufgrund von Parkplatzsperrungen während Baumaßnahmen erwartet (Vorjahr: 100.100 €)                                                                                                                                                                                                                 |
| 9   | 5330000000 | Ansatz: 7.000 € Erträge aus Versicherungsleistungen, insbesondere aus Schäden der Dienst-Kfz der Verwaltungen (Vorjahr: 7.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 9   | 5399000000 | Ansatz: 1.670.000 € Sonstige Erträge sowie Erstattung der IHK Kassel für die Herstellung der Standsicherheit der Tiefgarage der Kölnischen Straße 30/IHK (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                                                                          |
| 9   | 5399000010 | Ansatz: 25.000 € Erträge aus dem Verkauf von Drucksachen (Vorjahr: 25.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 11  | 6513000000 | Ansatz: 388.000 € Kostenbeteiligung an ÖPNV-Fahrtkosten der Beschäftigten (Vorjahr: 337.700 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 12  | 6460000000 | Aufwendungen für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Teilhaushalt 1620010.                                                                                  |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 136.000 € Aufwand für Papier, Briefumschläge, Druckbedarf, Druckkosten und Büromaterial (Vorjahr: 145.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 103.000 € Aufwand für Büromaschinen, -geräte und -mobiliar bis zu einem Beschaffungswert von 250 € (Vorjahr: 185.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 380.000 € Aufwand für die Versorgung der Dienstgebäude mit Strom auf der Basis der jeweils aktuellen Verträge/Bescheide (Vorjahr: 327.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 109.000 € Aufwand für die Versorgung der Dienstgebäude mit Gas auf der Basis der jeweils aktuellen Verträge/Bescheide (Vorjahr: 130.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6053000000 | Ansatz: 241.000 € Aufwand für die Versorgung der Dienstgebäude mit Fernwärme (Vorjahr: 220.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6055000000 | Ansatz: 95.500 € Aufwand für Treibstoffe und Schmiermittel (Vorjahr: 102.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 65.500 € Aufwand für die Versorgung der Dienstgebäude mit Wasser/Abwasser auf der Basis der jeweils aktuellen Verträge/Bescheide (Vorjahr: 56.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6061000010 | Ansatz: 45.000 € Materialaufwand für die Haushandwerker/Hausdienste für Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 45.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 6.000 € Material- und Ersatzteilaufwand für die Haushandwerker/Hausdienste, etc. (Vorjahr: 6.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 42.300 € Aufwand für Verbrauchsmittel inkl. Sanitärbedarf und Sachkosten zur Eigenreinigung (Vorjahr: 49.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6139000000 | Ansatz: 100.000 € Aufwand für Werkverträge (Vorjahr: 120.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 5.927.000 € (Vorjahr: 1.240.000 €)<br>a) lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen Kassel 426.000 €<br>b) lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen Darmstadt 150.500 €<br>c) lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen Wiesbaden 150.500 €<br>d) Renovierung Mietobjekt BTHG 50.000 €<br>e) Standsicherheit Gebäude Kö30/Ku. 5.000.000 €<br>f) Brandmeldezentrale Kö. 30 150.000 € |
| 13  | 6162000000 | Ansatz: 8.500 € Aufwand für Instandhaltung der in den Regionalverwaltungen bestehenden Blockheizkraftwerke sowie der Photovoltaikanlagen der Hauptverwaltung Kassel (Vorjahr: 5.500 €)                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6164000000 | Ansatz: 48.500 € Aufwand für Kfz-Betriebskosten (Vorjahr: 50.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 482.900 € Aufwand für Wartungen der Aufzüge, Türanlagen, Feuerlöscher, Schranken etc.; Mehraufwand durch Neubau Akazienweg (Vorjahr: 241.650 €)                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 468.500 € Aufwand für Fremdreinigung, Sachkosten für Eigenreinigung und Winterdienst (Vorjahr: 459.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 276.400 € Aufwand für Bewachung/Alarmanfaltung der Dienstgebäude, datengeschützte Schriftgutvernichtung und Außenanlagenpflege (Vorjahr: 258.400 €)                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6700000200 | Anatz: 886.000 € Mietaufwand, insbesondere für die LWV-vor-Ort-Dienststellen (Vorjahr: 1.026.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 121.100 € Mietaufwand für Geräte und EDV (Vorjahr: 151.100 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6711005000 | Ansatz: 230.000 € Aufwand für Kfz-Leasing (Vorjahr: 300.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6730000200 | Ansatz: 75.000 € Aufwand für Müll- und Fäkalabfuhr (Vorjahr: 65.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101016                                                                                                                                                                           |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13  | 6730000300 | Ansatz: 33.500 € Aufwand für Straßenreinigung (Vorjahr: 20.000 €)                                                                                                                                        |
| 13  | 6810000100 | Ansatz: 175.500 € Ansatz für Fachliteratur (Vorjahr: 184.000 €)                                                                                                                                          |
| 13  | 6821000000 | Ansatz: 413.000 € Aufwand für Brief-, Paket- und Zustellungskosten (Vorjahr: 463.000 €)                                                                                                                  |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 119.000 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 140.000 €)                                                                                                                        |
| 13  | 6902000000 | Ansatz: 55.000 € Aufwand für Kfz-Versicherungsbeiträge (Vorjahr: 51.000 €)                                                                                                                               |
| 13  | 6909000100 | Ansatz: 28.000 € Aufwand für Versicherungsbeiträge der Verwaltungen (Vorjahr: 30.000 €)                                                                                                                  |
| 13  | 6910000000 | Ansatz: 105.700 € Aufwand für Mitgliedschaftsbeiträge für kommunale Spitzenverbände und sonstige Institutionen (Vorjahr: 84.200 €)                                                                       |
| 13  | 6921001000 | Ansatz: 53.200 € Aufwand für Selbstversicherung Schadensersatz (Vorjahr: 53.200 €)                                                                                                                       |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8) |
| 15  | 7178000000 | Ansatz: 33.000 € Kostenerstattung an WfbM (BiB) (Vorjahr: 33.000 €)                                                                                                                                      |





### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz |                              |                | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                |                |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------|----------------|------------|---------------|
|            |                                                     | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025           |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028           | 2029           | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                   | 3               | 4                            | 5              | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10             | 11             | 12         | 13            |
|            | <b>Anlagegüter Kassel &gt; 1000 €</b>               |                 |                              |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
| 8203604000 | Einz. aus Zusch. S. übr. öff. Ber.                  | 0               | 0                            | 0              | -3.324                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0              | 0              | 0          |               |
| 8203620000 | Einz. pausch. Zuw. Bund                             | 0               | 0                            | 0              | -5.400                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0              | 0              | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>-8.724</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                          | 140.000         | 0                            | 135.000        | 141.413                                   | 0                                                 | 0                            | 145.200              | 150.600        | 156.200        | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>140.000</b>  | <b>0</b>                     | <b>135.000</b> | <b>141.413</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>145.200</b>       | <b>150.600</b> | <b>156.200</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>       | <b>140.000</b>  | <b>0</b>                     | <b>135.000</b> | <b>132.689</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>145.200</b>       | <b>150.600</b> | <b>156.200</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>GWG Kassel 250 bis 1000 €</b>                    |                 |                              |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
| 8203604000 | Einz. aus Zusch. S. übr. öff. Ber.                  | 0               | 0                            | 0              | -6.602                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0              | 0              | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>-6.602</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8430090000 | VK GWG                                              | 65.000          | 0                            | 90.000         | 260.926                                   | 0                                                 | 0                            | 67.400               | 69.900         | 72.500         | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>65.000</b>   | <b>0</b>                     | <b>90.000</b>  | <b>260.926</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>67.400</b>        | <b>69.900</b>  | <b>72.500</b>  | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>       | <b>65.000</b>   | <b>0</b>                     | <b>90.000</b>  | <b>254.324</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>67.400</b>        | <b>69.900</b>  | <b>72.500</b>  | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Herrichtung Parkplatz Kölnische Straße</b>       |                 |                              |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                          | 0               | 0                            | 0              | 5.014                                     | 400.000                                           | 400.000                      | 0                    | 0              | 0              | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>5.014</b>                              | <b>400.000</b>                                    | <b>400.000</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>5.014</b>                              | <b>400.000</b>                                    | <b>400.000</b>               | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Sanierung Kö. 37</b>                             |                 |                              |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                          | 0               | 0                            | 0              | 5.581                                     | 4.300.000                                         | 4.300.000                    | 0                    | 0              | 0              | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>5.581</b>                              | <b>4.300.000</b>                                  | <b>4.300.000</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>5.581</b>                              | <b>4.300.000</b>                                  | <b>4.300.000</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Austausch Lüftungsanlage Kö. 30</b>              |                 |                              |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |

| Nr.        | Bezeichnung                                  | Haushaltsansatz |                               |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                              | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                            | 3               | 4                             | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                   | 0               | 0                             | 0      | 62.601                                    | 145.000                                           | 145.000                      | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                             | 0      | 62.601                                    | 145.000                                           | 145.000                      | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 0               | 0                             | 0      | 62.601                                    | 145.000                                           | 145.000                      | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            |                                              |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Ausbau Barrierefreiheit Ständehaus           |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
| 8203604000 | Einz. aus Zusch. S. übr. öff. Ber.           | 0               | 0                             | 0      | -284.969                                  | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                             | 0      | -284.969                                  | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                   | 0               | 0                             | 0      | 4.650                                     | 1.150.000                                         | 1.150.000                    | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                             | 0      | 4.650                                     | 1.150.000                                         | 1.150.000                    | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 0               | 0                             | 0      | -280.318                                  | 1.150.000                                         | 1.150.000                    | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            |                                              |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Anlagegüter Darmstadt > 1000 €               |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
| 8203620000 | Einz. pausch. Zuw. Bund                      | 0               | 0                             | 0      | -1.800                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                             | 0      | -1.800                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 0               | 0                             | 0      | 1.084                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 30.000          | 0                             | 30.000 | 13.436                                    | 0                                                 | 0                            | 31.100               | 32.300 | 33.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 30.000          | 0                             | 30.000 | 14.521                                    | 0                                                 | 0                            | 31.100               | 32.300 | 33.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 30.000          | 0                             | 30.000 | 12.721                                    | 0                                                 | 0                            | 31.100               | 32.300 | 33.500 | 0          |               |
|            |                                              |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | GWG Darmstadt 250 bis 1000 €                 |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
| 8203604000 | Einz. aus Zusch. S. übr. öff. Ber.           | 0               | 0                             | 0      | -803                                      | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                             | 0      | -803                                      | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 25.000          | 0                             | 25.000 | 36.434                                    | 0                                                 | 0                            | 25.900               | 26.900 | 27.900 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 25.000          | 0                             | 25.000 | 36.434                                    | 0                                                 | 0                            | 25.900               | 26.900 | 27.900 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 25.000          | 0                             | 25.000 | 35.631                                    | 0                                                 | 0                            | 25.900               | 26.900 | 27.900 | 0          |               |
|            |                                              |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Anlagegüter Wiesbaden > 1000 €               |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
| 8203620000 | Einz. pausch. Zuw. Bund                      | 0               | 0                             | 0      | -1.800                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8203604000 | Einz. aus Zusch. S. übr. öff. Ber.           | 0               | 0                             | 0      | -1.266                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                             | 0      | -3.066                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 30.000          | 0                             | 30.000 | 2.705                                     | 0                                                 | 0                            | 31.100               | 32.300 | 33.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 30.000          | 0                             | 30.000 | 2.705                                     | 0                                                 | 0                            | 31.100               | 32.300 | 33.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 30.000          | 0                             | 30.000 | -360                                      | 0                                                 | 0                            | 31.100               | 32.300 | 33.500 | 0          |               |
|            |                                              |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | GWG Wiesbaden 250 bis 1000 €                 |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
| 8203604000 | Einz. aus Zusch. S. übr. öff. Ber.           | 0               | 0                             | 0      | -850                                      | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                               |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                             | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13            |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0       | -850                                      | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 25.000          | 0                             | 25.000  | 46.696                                    | 0                                                 | 0                            | 25.900               | 26.900  | 27.900  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 25.000          | 0                             | 25.000  | 46.696                                    | 0                                                 | 0                            | 25.900               | 26.900  | 27.900  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 25.000          | 0                             | 25.000  | 45.846                                    | 0                                                 | 0                            | 25.900               | 26.900  | 27.900  | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                             | 0       | -306.815                                  | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 315.000         | 0                             | 335.000 | 580.546                                   | 5.995.000                                         | 5.995.000                    | 326.600              | 338.900 | 351.500 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 315.000         | 0                             | 335.000 | 273.731                                   | 5.995.000                                         | 5.995.000                    | 326.600              | 338.900 | 351.500 | 0          |               |

| <b>Maßnahme</b>                | <b>Position</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 0101016</b>                                                                                                     |
|--------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter Kassel > 1000 €    | 8430090100      | Ansatz: 140.000 € für die Beschaffung investiver Anlagegüter über 1.000 € (Vorjahr: 135.000 €)                                            |
| GWG Kassel 250 bis 1000 €      | 8430090000      | Ansatz: 65.000 € für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Beschaffungswert von 250 € bis 1.000 € (Vorjahr: 90.000 €) |
| Anlagegüter Darmstadt > 1000 € | 8430090100      | Ansatz: 30.000 € für die Beschaffung investiver Anlagegüter über 1.000 € (Vorjahr: 30.000 €)                                              |
| GWG Darmstadt 250 bis 1000 €   | 8430090000      | Ansatz: 25.000 € für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Beschaffungswert von 250 € bis 1.000 € (Vorjahr: 25.000 €) |
| Anlagegüter Wiesbaden > 1000 € | 8430090100      | Ansatz: 30.000 € für die Beschaffung investiver Anlagegüter über 1.000 € (Vorjahr: 30.000 €)                                              |
| GWG Wiesbaden 250 bis 1000 €   | 8430090000      | Ansatz: 25.000 € für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Beschaffungswert von 250 € bis 1.000 € (Vorjahr: 25.000 €) |



## **Beschreibung**

Bearbeitung aller Personalvorgänge sowie laufende ganzheitliche Personalsachbearbeitung, Beratungsleistung, Bearbeitung und Zahlbarmachung der Entgelte und Gehälter, Personalbedarfsplanung, Personalgewinnung und Personaleinsatz, Aufstellung des Personalhaushalts. Auswahl der Nachwuchskräfte, Aus-, Fort- und Weiterbildung, Betreuung von Nachwuchskräften, Weiterbildungsmaßnahmen für Mitarbeitende. Bearbeitung von Grundsatzangelegenheiten des Arbeits-, Tarif- und Beamtenrechts und des Personalvertretungs- und Gleichstellungsrechts. Bearbeitung von Personalvorgängen leitender Mitarbeitender der Regiebetriebe sowie leitender Ärzt/innen forensischer Kliniken, zentrale Schriftgutverwaltung für Personalangelegenheiten. Entwicklung, Einführung und Evaluation von Maßnahmen der Personalentwicklung sowie Planung von Qualifizierungsmaßnahmen.

## **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Erfüllung von gesetzlichen und tariflichen Bestimmungen, Sicherstellung der Zahlbarmachung der Bezüge, Entgelte und Abgaben. Umfassende und ordnungsgemäße Rechtsanwendung bei der Bearbeitung der Personal- und Kindergeldangelegenheiten. Sicherstellung der erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalbedarfe, Durchführung der Stellenbesetzungs- und Auswahlverfahren. Beitrag zur Sicherung der personellen Leistungsfähigkeit der Verwaltung durch Gewinnung von geeigneten Nachwuchskräften und durch Qualifizierung der Mitarbeitenden. Erarbeitung/Weiterentwicklung von Grundsätzen und Rahmenregelungen in der Personalbewirtschaftung, im Arbeits- und Tarifrecht und im Personalvertretungsrecht. Sicherstellung der Leistungsgewährung sowie ordnungsgemäße Aktenverwaltung. Aufbau und Entwicklung von Schlüsselqualifikationen, Erhaltung und Förderung der fachlichen, methodischen und sozialen Potentiale aller Mitarbeitenden.

## **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 105 Personal

## **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.17.01 TP Personal  
1.01.010.17.02 TP Personal BgA DL

## **Empfänger des Produktes**

Extern: Aufsichtsbehörden, Sozialversicherungsträger

Intern: Mitglieder der Verbandsghremien, Verwaltungsleitung, Interessenvertretungen, Verwaltung, Mitarbeitende, Einrichtungen

## **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Bundesbesoldungsgesetz, HBesG, Tarifverträge, beamtenrechtliche Regelungen (u. a. HBG, HLVO), Einkommensteuergesetz, AO, HPVG, HGIG, SGB IX, Beschlüsse der Verbandsghremien, BBiG, JArbSchG, HRKG, HUKG, HTGV, HBeihVO, BeamtVG, Maßregelvollzugsgesetz etc.

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -490.433,78              | -486.200          | -464.300          | -478.800          | -490.500          | -502.600          |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -22.819,39               | -20.000           | -10.200           | -5.000            | -5.000            | -5.000            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -473.376,06              | -322.500          | -270.300          | -270.300          | -270.300          | -270.300          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-986.629,23</b>       | <b>-828.700</b>   | <b>-744.800</b>   | <b>-754.100</b>   | <b>-765.800</b>   | <b>-777.900</b>   |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 6.347.672,87             | 7.116.996         | 7.882.840         | 8.169.158         | 8.330.692         | 8.598.342         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 1.060.283,14             | 1.496.873         | 1.371.617         | 454.220           | 459.938           | 465.816           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1.119.943,15             | 1.719.000         | 1.626.000         | 1.738.500         | 1.746.000         | 1.747.800         |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 4.800             | 10.000            | 4.800             | 4.800             | 4.800             |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>8.527.899,16</b>      | <b>10.337.669</b> | <b>10.890.457</b> | <b>10.366.678</b> | <b>10.541.430</b> | <b>10.816.758</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>7.541.269,93</b>      | <b>9.508.969</b>  | <b>10.145.657</b> | <b>9.612.578</b>  | <b>9.775.630</b>  | <b>10.038.858</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-986.629,23</b>       | <b>-828.700</b>   | <b>-744.800</b>   | <b>-754.100</b>   | <b>-765.800</b>   | <b>-777.900</b>   |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>8.527.899,16</b>      | <b>10.337.669</b> | <b>10.890.457</b> | <b>10.366.678</b> | <b>10.541.430</b> | <b>10.816.758</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>7.541.269,93</b>      | <b>9.508.969</b>  | <b>10.145.657</b> | <b>9.612.578</b>  | <b>9.775.630</b>  | <b>10.038.858</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>7.541.269,93</b>      | <b>9.508.969</b>  | <b>10.145.657</b> | <b>9.612.578</b>  | <b>9.775.630</b>  | <b>10.038.858</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -161.727,24              | -156.705          | -176.484          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 665,71                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>-161.061,53</b>       | <b>-156.705</b>   | <b>-176.484</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>7.380.208,40</b>      | <b>9.352.263</b>  | <b>9.969.173</b>  | <b>9.612.578</b>  | <b>9.775.630</b>  | <b>10.038.858</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101017                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5480000400 | Ansatz: 223.500 € Erstattung Fraktionstätigkeit (Vorjahr: 218.900 €)                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 3   | 5484000000 | Ansatz: 200.000 € Sogenannte "U2-Erstattungen" durch die Krankenkassen für Mutterschaftsfälle (Vorjahr: 205.000 €)                                                                                                                                                                                                    |
| 3   | 5485000000 | Ansatz: 28.500 € Erträge nach Maßgabe der mit dem Vitos-Konzern abgeschlossenen Dienstleistungsverträge (Vorjahr: 22.800 €)                                                                                                                                                                                           |
| 3   | 5486000000 | Ansatz: 5.100 € Erstattungen nach Maßgabe der mit den Stiftungsforsten Kloster Haina abgeschlossenen Servicevereinbarungen (Vorjahr: 5.300 €)                                                                                                                                                                         |
| 7   | 5410600000 | Ansatz: 10.200 € Zuschüsse des Integrationsamtes bzw. der Agentur für Arbeit für schwerbehinderte Beschäftigte für die Assistenzkräfte beschäftigt werden oder im Rahmen der Einstellung und Beschäftigung von Menschen mit Schwerbehinderung (Vorjahr: 20.000 €)                                                     |
| 9   | 5392000000 | Ansatz: 61.300 € Eigenbeteiligung der Beamtinnen und Beamten an Beihilfe-Wahlleistungen (Vorjahr: 63.500 €)                                                                                                                                                                                                           |
| 9   | 5399000000 | Ansatz: 1.000 € Vermischte Erträge, die bei anderen Zweckbestimmungen nicht nachgewiesen werden können (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                             |
| 9   | 5399000300 | Ansatz: 200.000 € Erträge aus Abfindungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag (Vorjahr: 250.000 €)                                                                                                                                                                                                       |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 11  | 6505000000 | Ansatz: 97.700 € Aufwand für Betriebliches Gesundheitsmanagement, Bildschirmarbeitsplatzuntersuchungen, Jubiläen, Verabschiedungen sowie sonstige Personalnebenkosten (Vorjahr: 66.900 €)                                                                                                                             |
| 11  | 6560000000 | Ansatz: 23.500 € Betriebskostenzuschuss für die Kantine der Hauptverwaltung Kassel (Vorjahr: 23.500 €)                                                                                                                                                                                                                |
| 11  | 6590000100 | Ansatz: 51.500 € Aufwand für Personalentwicklungsmaßnahmen, wie Lehrgänge und weitere Entwicklungsprogramme (Vorjahr: 31.500 €)                                                                                                                                                                                       |
| 11  | 6590000200 | Ansatz: 280.000 € Aufwand für Ausbildungskosten (Vorjahr: 210.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 11  | 6590001000 | Ansatz: 156.800 € Aufwand für Personalgewinnung, Nachrufe, Gebühren für Einstellungsuntersuchungen, Führungszeugnisse, Ausbildungskostenerstattung, betriebliche Veranstaltungen für Pensionäre, wie Pensionärsausflug (Vorjahr: 154.800 €)                                                                           |
| 12  | 6443000000 | Ansatz: 250.000 € Aufwand für Abfindungen nach dem Versorgungslastenteilungs-Staatsvertrag (Vorjahr: 250.000 €)                                                                                                                                                                                                       |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010. |
| 13  | 6070010000 | Ansatz: 11.000 € Aufwand für Sehhilfen (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 30.000 € Aufwand für Rechtsanwalts- und Notarkosten bei Personalangelegenheiten und Gutachten (Vorjahr: 30.000 €)                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6850000000 | Ansatz: 500.000 € Aufwand für Reisekosten - ohne Aus-, Fort- und Weiterbildung (Vorjahr: 580.000 €)                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 1.000.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschl. Reisekosten, ohne Supervision (Vorjahr: 1.011.000 €)                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6910000000 | Ansatz: 45.000 € Mitgliedsbeitrag für den Kommunalen Arbeitgeberverband und den Hessischen Verwaltungsschulverband (Vorjahr: 40.000 €)                                                                                                                                                                                |
| 17  | 7290000000 | Ansatz: 10.000 € Sachkostenaufwand für die Durchführung der von der Verbandsversammlung am 3. Juli 1969 beschlossenen Ehrungsordnung (Vorjahr: 4.800 €)                                                                                                                                                               |



## Beschreibung

Durchführung des Haushaltsverfahrens, Erstellung des Jahresabschlusses (LWV Hessen und Konzernabschluss) und des Rechenschaftsberichts. Erstellung von Haushalts- und Finanzstatistiken. Bildung und Verwaltung der Rücklagen. Darlehens- und Schuldenverwaltung inkl. Aufnahme und Umschuldung von Krediten. Einziehung der Verbandsumlage und der sonstigen laufenden und investiven Zuweisungen. Bearbeitung von Grundsatzangelegenheiten der kaufmännischen Buchführung einschließlich Anlagenbuchhaltung sowie der Kosten- und Leistungsrechnung und des internen Kontrollsystems. Abwicklung von Liegenschaftsangelegenheiten (Erwerb, Verkauf, Pacht- und Gestattungsverträge). Bearbeitung steuerrechtlicher Vorgänge und Steuererklärungen. Bearbeitung von Rechnungen und sonstigen Abrechnungen sowie Pflegekassenleistungen für die voll- und teilstationäre Unterbringung von behinderten Menschen. Führung der Bankkonten des LWV Hessen und seiner Regie- und Eigenbetriebe sowie der verbundenen Unternehmen. Abwicklung des Zahlungsverkehrs (Ein- und Auszahlungen), Buchungen in der Finanzrechnung, Durchführung des Mahn- und Vollstreckungsdienstes, Verwahrung der unbaren Vermögensgegenstände des LWV Hessen.

## Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele

Sicherstellung einer geordneten und den Regelungen des Hessischen Gemeindefinanzrechts entsprechenden Finanzwirtschaft beim LWV Hessen. Effiziente Aufstellung, Steuerung und Überwachung der Bewirtschaftung des Haushalts unter Einhaltung der aufsichtsbehördlichen Vorgaben sowie Rechnungslegung und Erstellung des Jahresabschlusses als Basis für die Entlastung des Verwaltungsausschusses. Verwaltung und wirtschaftliche Verwendung der liquiden Mittel des LWV Hessen, Abwicklung des Zahlungsverkehrs des LWV Hessen sowie Sicherung der Liquidität des Verbandes und seiner Einrichtungen. Sicherstellung der Betreuungsangebote für behinderte Menschen durch termingerechte Zahlbarmachung der bewilligten Vergütungen und der sonstigen Leistungen.

## Verantwortliche Organisationseinheit(en)

FB 106 Finanzen

## Zum Produkt gehörende Teilprodukte

1.01.010.18.01 TP Finanzen  
1.01.010.18.02 TP Finanzen BgA DL

## Empfänger des Produktes

Extern: Land Hessen, Einrichtungen und sonstige Dienste, die Leistungen für behinderte Menschen im Auftrag des LWV Hessen erbringen.  
Intern: Mitglieder der Gremien des LWV Hessen, Einrichtungen des LWV Hessen, Verwaltung, Verwaltungsleitung

## Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage

HGO, GemHVO, GemKVO, Gesetz über den LWV Hessen, SGB II, SGB V, SGB VI, SGB IX, SGB XII, Bundes- und Landesstatistikgesetze

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -33.567,41               | -95.800          | -97.900          | -97.900          | -97.900          | -97.400          |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -100,60                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -60.487,28               | -1.690           | -1.690           | -1.690           | -1.690           | -1.690           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-94.155,29</b>        | <b>-97.490</b>   | <b>-99.590</b>   | <b>-99.590</b>   | <b>-99.590</b>   | <b>-99.090</b>   |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 4.582.184,45             | 4.844.323        | 5.126.389        | 5.308.526        | 5.456.374        | 5.608.350        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 814.424,39               | 1.009.468        | 867.552          | 267.757          | 275.253          | 282.960          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 63.749,55                | 66.850           | 83.850           | 68.850           | 58.850           | 58.850           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 10.977,10                | 10.977           | 10.977           | 10.977           | 10.977           | 10.977           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 16,97                    | 100              | 100              | 100              | 100              | 100              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>5.471.352,46</b>      | <b>5.931.718</b> | <b>6.088.868</b> | <b>5.656.210</b> | <b>5.801.554</b> | <b>5.961.237</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>5.377.197,17</b>      | <b>5.834.228</b> | <b>5.989.278</b> | <b>5.556.620</b> | <b>5.701.964</b> | <b>5.862.147</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 18.019,57                | -11.000          | -11.000          | -11.000          | -11.000          | -11.000          |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>18.019,57</b>         | <b>-11.000</b>   | <b>-11.000</b>   | <b>-11.000</b>   | <b>-11.000</b>   | <b>-11.000</b>   |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-76.135,72</b>        | <b>-108.490</b>  | <b>-110.590</b>  | <b>-110.590</b>  | <b>-110.590</b>  | <b>-110.090</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>5.471.352,46</b>      | <b>5.931.718</b> | <b>6.088.868</b> | <b>5.656.210</b> | <b>5.801.554</b> | <b>5.961.237</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>5.395.216,74</b>      | <b>5.823.228</b> | <b>5.978.278</b> | <b>5.545.620</b> | <b>5.690.964</b> | <b>5.851.147</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>5.395.216,74</b>      | <b>5.823.228</b> | <b>5.978.278</b> | <b>5.545.620</b> | <b>5.690.964</b> | <b>5.851.147</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -166.420,92              | -166.420         | -166.421         | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>-166.420,92</b>       | <b>-166.420</b>  | <b>-166.421</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>5.228.795,82</b>      | <b>5.656.807</b> | <b>5.811.857</b> | <b>5.545.620</b> | <b>5.690.964</b> | <b>5.851.147</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101018                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5485000000 | Ansatz: 32.400 € Erträge nach Maßgabe der mit dem Vitos-Konzern abgeschlossenen Dienstleistungsverträge (Vorjahr: 30.300 €)                                                                                                                                                                                          |
| 3   | 5486000000 | Ansatz: 65.500 € Erstattungen nach Maßgabe der mit den Stiftungsforsten Kloster Haina abgeschlossenen Servicevereinbarungen (Vorjahr: 65.500 €)                                                                                                                                                                      |
| 9   | 5300090000 | Ansatz: 1.690 € Pachteinahmen Wiesbaden und Biedenkopf (Vorjahr: 1.690 €)                                                                                                                                                                                                                                            |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010 |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für sonstige bezogene Leistungen, u. a. Rasenpflege Werrberggelände und Beförderung Weilmünster (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6730000800 | Ansatz: 2.500 € Beitreibungs- und Vollstreckungsgebühren (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 65.000 € Aufwand für Beratungen in steuer-, stiftungs- und grundstücksrechtlichen Angelegenheiten, insb. Kosten und Nebenkosten für Abschluss Nießbrauchvertrag Anna-Freud-Schule, Marburg (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                               |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für fachbezogene Fortbildungen und Seminare, (Klausur-)Tagungen (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                                                         |
| 14  | 6620000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen.                                                                                                                                         |
| 21  | 5761000000 | Ansatz: 8.000 € Erträge aus Säumniszuschlägen und Mahngebühren (Vorjahr: 11.000 €)                                                                                                                                                                                                                                   |



### **Beschreibung**

Steuerung und Kontrolle der Beteiligungen im Sinne einer nachhaltigen und effizienten Erfüllung des öffentlichen Zwecks. Information und fachliche Begleitung der Aufsichts- und Kontrollgremien. Durchsetzung der verbandspolitischen Zielsetzungen sowie Entwicklung bzw. Weiterentwicklung von steuerungs- und kontrollgeeigneten Eckwerten bei den Eigen- und Beteiligungsgesellschaften. Wahrnehmung der Rechte und Pflichten aus den Beteiligungen und Wahrung der kommunalen Interessen. Einbindung der Gesellschaften in die strategischen Ziele des LWV Hessen. Entwicklung konzerneinheitlicher Strategien unter Berücksichtigung gemeinde-, steuer- und gesellschaftsrechtlicher Vorgaben.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Das Beteiligungsmanagement umfasst die Wahrnehmung der formalen und finanziellen Interessen des Gesellschafters, die Vorbereitung der Entscheidungen beim Gesellschafter, die Mandatsbetreuung, die Schaffung der Voraussetzungen für die Abstimmung der Finanzströme zwischen Beteiligungen bzw. zwischen den Beteiligungen und dem LWV-Haushalt. Unterstützung des Gesellschafters bei der Wahrnehmung seiner Eigentümerinteressen. Überwachung der wirtschaftlichen Entwicklung der Beteiligungen. Erstellung des gesetzlich vorgeschriebenen Beteiligungsberichtes.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 301 Beteiligungsmanagement

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.19.01 TP Beteiligungsmanagement  
1.01.010.19.02 TP Beteiligungsmanagement BgA DL

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Eigengesellschaften des LWV Hessen, Öffentlichkeit  
Intern: Verbandsversammlung, Verwaltungsausschuss

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

§ 123 a HGO (Erstellung des Beteiligungsberichtes), Beteiligungsrichtlinie des LWV Hessen

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -617,12                  | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-617,12</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 383.843,90               | 399.879         | 420.296        | 434.107        | 446.185        | 458.600        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 47.808,48                | 59.220          | 56.687         | 14.306         | 14.707         | 15.119         |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 7.804,91                 | 9.500           | 9.500          | 9.500          | 9.500          | 9.500          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 7.193,00                 | 9.000           | 0              | 9.000          | 0              | 9.000          |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>446.650,29</b>        | <b>477.599</b>  | <b>486.483</b> | <b>466.913</b> | <b>470.392</b> | <b>492.219</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>446.033,17</b>        | <b>477.599</b>  | <b>486.483</b> | <b>466.913</b> | <b>470.392</b> | <b>492.219</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-617,12</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>446.650,29</b>        | <b>477.599</b>  | <b>486.483</b> | <b>466.913</b> | <b>470.392</b> | <b>492.219</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>446.033,17</b>        | <b>477.599</b>  | <b>486.483</b> | <b>466.913</b> | <b>470.392</b> | <b>492.219</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>446.033,17</b>        | <b>477.599</b>  | <b>486.483</b> | <b>466.913</b> | <b>470.392</b> | <b>492.219</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>446.033,17</b>        | <b>477.599</b>  | <b>486.483</b> | <b>466.913</b> | <b>470.392</b> | <b>492.219</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101019                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010. |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 9.500 € Fachliche Beratung durch Wirtschaftsprüfende, Steuerberatende usw. im Einzelfall, soweit Fragestellungen durch eigene Beschäftigte nicht oder nicht ausreichend beantwortet werden können (Vorjahr: 9.500 €)                                                                                          |



### **Beschreibung**

Rechtliche Beratung auf den Rechtsgebieten Zivilrecht, öffentliches Recht (einschl. des gesamten Sozialleistungsrechts), Strafrecht und Arbeitsrecht, öffentliches Dienstrecht und Personalvertretungsrecht, insoweit jedoch nur im Zusammenhang mit der Vorbereitung oder Durchführung von Verfahren vor Arbeits- und Verwaltungsgerichten sowie Einigungsstellen.  
Vertretung des LWV Hessen in zivil-, verwaltungs-, sozial- und arbeitsgerichtlichen Verfahren.

Durchführung nationaler und EU-weiter VOL-, VOB- und VOF-Vergabeverfahren für den gesamten Sachmittel-, Bau- und Dienstleistungsbedarf der Verwaltungen inklusive der verbandseigenen Schulen und der Gedenkstätte Hadamar.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Gewährleistung der Gesetzmäßigkeit der Verwaltung und Vertretung des LWV Hessen in Gerichtsverfahren.

Wirtschaftliche Beschaffung von Gütern, Dienstleistungen, Bauleistungen und freiberuflichen Leistungen unter Einhaltung aller vergaberechtlichen Vorschriften.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

StSt 080 Recht/Vergaben

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.20.01 TP Recht/Vergaben  
1.01.010.20.02 TP Recht BgA DL

### **Empfänger des Produktes**

Intern: Einrichtungen des LWV Hessen, Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

VOL, VOB, UVgO, VgV, Erlasse, EU-Richtlinien

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.500,00                | -1.500          | -1.500         | -1.500         | -1.500         | -1.500         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.500,00</b>         | <b>-1.500</b>   | <b>-1.500</b>  | <b>-1.500</b>  | <b>-1.500</b>  | <b>-1.500</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 403.724,48               | 406.380         | 427.669        | 440.771        | 452.966        | 465.497        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 151.208,95               | 199.377         | 191.417        | 9.045          | 9.298          | 9.558          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 10.768,57                | 30.000          | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>565.702,00</b>        | <b>635.757</b>  | <b>649.086</b> | <b>479.816</b> | <b>492.264</b> | <b>505.055</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>564.202,00</b>        | <b>634.257</b>  | <b>647.586</b> | <b>478.316</b> | <b>490.764</b> | <b>503.555</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.500,00</b>         | <b>-1.500</b>   | <b>-1.500</b>  | <b>-1.500</b>  | <b>-1.500</b>  | <b>-1.500</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>565.702,00</b>        | <b>635.757</b>  | <b>649.086</b> | <b>479.816</b> | <b>492.264</b> | <b>505.055</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>564.202,00</b>        | <b>634.257</b>  | <b>647.586</b> | <b>478.316</b> | <b>490.764</b> | <b>503.555</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>564.202,00</b>        | <b>634.257</b>  | <b>647.586</b> | <b>478.316</b> | <b>490.764</b> | <b>503.555</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -3.199,92                | -3.199          | -3.200         | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>-3.199,92</b>         | <b>-3.199</b>   | <b>-3.200</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>561.002,08</b>        | <b>631.057</b>  | <b>644.386</b> | <b>478.316</b> | <b>490.764</b> | <b>503.555</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101020                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5486000000 | Ansatz: 1.500 € Erstattungen entsprechend der mit den Stiftungsforsten Kloster Haina abgeschlossenen Servicevereinbarung (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                                                                                           |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010. |
| 13  | 6771000000 | Ansatz 30.000 € Aufwand für Sachverständige und Prozesse für die von der Hauptverwaltung im Namen des LWV Hessen geführten Rechtsstreitigkeiten mit hohem Stellenwert (Vorjahr: 30.000 €)                                                                                                                             |



### **Beschreibung**

Baufachliches Projektmanagement (Leitung und Steuerung) inkl. Projektentwicklung und Planungsleistungen, Wahrnehmung der Bauherrschaft, baufachliche Prüfung und Begleitung von Zuwendungsmaßnahmen, FM-Aufgaben (Energiemanagement, Instandhaltung, Controlling des technischen Betriebs usw.).

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Erbringen von Planungs-, Beratungs- und Abwicklungsleistungen mit dem Ziel nutzergerechter, zweckentsprechender, wirtschaftlicher und rechtskonformer Ergebnisse bei Realisierung von Bau- und Entwicklungsprojekten und beim technischen Liegenschaftsbetrieb

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 402 Baumanagement

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.21.01 TP Baumanagement

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Eigengesellschaften des LWV Hessen  
Intern: Einrichtungen des LWV Hessen, Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

VA-Beschluss, Förderrichtlinien des LWV Hessen

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | -113.200         | -45.500          | -45.500          | -11.500          | -11.500          |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -70.500,00               | -64.500          | -70.500          | -64.500          | -64.500          | -64.500          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-70.500,00</b>        | <b>-177.700</b>  | <b>-116.000</b>  | <b>-110.000</b>  | <b>-76.000</b>   | <b>-76.000</b>   |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 2.471.804,75             | 2.920.645        | 2.997.328        | 3.109.151        | 3.195.968        | 3.285.214        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 145.854,49               | 188.608          | 190.717          | 197.890          | 203.431          | 209.127          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 22.622,68                | 215.000          | 215.000          | 215.000          | 215.000          | 215.000          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.640.281,92</b>      | <b>3.324.253</b> | <b>3.403.045</b> | <b>3.522.041</b> | <b>3.614.399</b> | <b>3.709.341</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>2.569.781,92</b>      | <b>3.146.553</b> | <b>3.287.045</b> | <b>3.412.041</b> | <b>3.538.399</b> | <b>3.633.341</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-70.500,00</b>        | <b>-177.700</b>  | <b>-116.000</b>  | <b>-110.000</b>  | <b>-76.000</b>   | <b>-76.000</b>   |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>2.640.281,92</b>      | <b>3.324.253</b> | <b>3.403.045</b> | <b>3.522.041</b> | <b>3.614.399</b> | <b>3.709.341</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>2.569.781,92</b>      | <b>3.146.553</b> | <b>3.287.045</b> | <b>3.412.041</b> | <b>3.538.399</b> | <b>3.633.341</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>2.569.781,92</b>      | <b>3.146.553</b> | <b>3.287.045</b> | <b>3.412.041</b> | <b>3.538.399</b> | <b>3.633.341</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -404.653,08              | -441.929         | -438.961         | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 12.649,92                | 12.649           | 12.650           | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>-392.003,16</b>       | <b>-429.279</b>  | <b>-426.311</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>2.177.778,76</b>      | <b>2.717.273</b> | <b>2.860.734</b> | <b>3.412.041</b> | <b>3.538.399</b> | <b>3.633.341</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5486000000 | Ansatz: 45.500 € Erstattungen auf der Grundlage der mit den Stiftungsforsten Kloster Haina abgeschlossenen Servicevereinbarungen (Vorjahr: 113.200 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 7   | 5421221000 | Ansatz: 64.500 € Landesbeteiligung an den Personalkosten des Projektsteuerers der Neukonzeption der Dauerausstellung der Gedenkstätte Hadamar (Vorjahr: 64.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 215.000 € (Vorjahr: 215.000 €)<br>a) Aufwand für Sachverständigen- und Gutachterleistungen an Gebäuden und Bauteilen, die keiner Baumaßnahme unterliegen sowie zur Sicherstellung der Handlungsfähigkeit bei unvorhersehbarem Bedarf 100.000 €<br>b) Austausch von Verbrauchsmesstechnik und energetischer Gebäudebewertung 100.000 €<br>c) Machbarkeitsstudie zur Unterbringung der Verbundbauleitung im Wirtschaftsgebäude der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg 15.000 € |



## **Beschreibung**

Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte (FGB): Aufgabenerfüllung nach dem Hessischen Gleichberechtigungsgesetz (HGIG).  
Datenschutzbeauftragte/r (DB): Aufgaben nach § 5 HDSG, Aufgaben nach spezialgesetzlichen Regelungen, Aufgaben nach der Dienstanweisung Nr. 52; Kontaktperson zum Hessischen Datenschutzbeauftragten. Beauftragte/r zur Umsetzung der Richtlinien zur Korruptionsprävention, die vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport per Erlass vom 18.06.2012 bekanntgegeben wurden.

## **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

FGB: Überwachung der Durchführung des HGIG und Unterstützung der Dienststellenleitung bei ihrer Umsetzung.  
DB: Einhaltung datenschutzrechtlicher Bestimmungen beim LWV Hessen. Sicherung personenbezogener Daten. Vermeidung von Korruption.

## **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Stabsstelle 040 Frauen- und Gleichstellungsbeauftragte  
Stabsstelle 030 Datenschutzbeauftragte/r

## **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.22.01 TP Beauftragte

## **Empfänger des Produktes**

FGB:

Extern: Beschäftigte anderer Dienststellen, Bürger/innen

Intern: Verwaltungsleitung, Führungskräfte, Mitarbeiter/innen der Haupt- und Regionalverwaltungen sowie Schulen

DB:

Extern: Beschäftigte anderer Dienststellen, Bürger/innen, Antragsteller, deren Daten beim LWV Hessen verwendet werden, Hessischer

Datenschutzbeauftragter, Eigengesellschaften des LWV Hessen

Intern: Einrichtungen des LWV Hessen, Verwaltung

## **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

FGB: Hessisches Gleichberechtigungsgesetz (HGIG)

DB: Hessisches Datenschutzgesetz, spezialgesetzliche Regelungen, Bundesdatenschutzgesetz, SGB, Europäische Datenschutzrichtlinien, Erlass des HmduS vom 18.06.2012 (Az: Z 11-06 b 02-02) zur Korruptionsbekämpfung sowie daraus zu beachtende gesetzliche Regelungen aus dem Hess. Beamtenengesetz und den §§ 332, 336 und 337 des Strafgesetzbuches

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -507,00                  | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-507,00</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 267.713,72               | 309.352         | 394.959        | 408.933        | 420.279        | 431.942        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 21.216,30                | 24.270          | 24.186         | 14.720         | 15.132         | 15.556         |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 12.000          | 0              | 0              | 12.000         | 0              |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>288.930,02</b>        | <b>345.622</b>  | <b>419.145</b> | <b>423.653</b> | <b>447.411</b> | <b>447.498</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>288.423,02</b>        | <b>345.622</b>  | <b>419.145</b> | <b>423.653</b> | <b>447.411</b> | <b>447.498</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-507,00</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>288.930,02</b>        | <b>345.622</b>  | <b>419.145</b> | <b>423.653</b> | <b>447.411</b> | <b>447.498</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>288.423,02</b>        | <b>345.622</b>  | <b>419.145</b> | <b>423.653</b> | <b>447.411</b> | <b>447.498</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>288.423,02</b>        | <b>345.622</b>  | <b>419.145</b> | <b>423.653</b> | <b>447.411</b> | <b>447.498</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>288.423,02</b>        | <b>345.622</b>  | <b>419.145</b> | <b>423.653</b> | <b>447.411</b> | <b>447.498</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101022                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010 |



### **Beschreibung**

Wahrnehmung der Aufgaben nach dem Hessischen Personalvertretungsgesetz (HPVG) als örtliche Personalräte in der Hauptverwaltung und den Regionalverwaltungen sowie als Gesamtpersonalrat LWV Hessen gem. § 52 Abs. 1 und 2 HPVG.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die örtlichen Personalräte sind die Interessenvertretung der Mitarbeitenden der Haupt- und Regionalverwaltungen.

Der Gesamtpersonalrat tritt an die Stelle der Stufenvertretung und ist zu beteiligen bei Maßnahmen, die für die Beschäftigten mehrerer Dienststellen von Bedeutung sind.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Personalrat Kassel, Darmstadt, Wiesbaden  
Gesamtpersonalrat LWV Hessen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.23.01 TP Interessenvertretungen

### **Empfänger des Produktes**

Intern: Jugend- und Auszubildendenvertretung, Mitarbeitende der Hauptverwaltung, Mitarbeitende der Regionalverwaltung Darmstadt, Mitarbeitende der Regionalverwaltung Wiesbaden, Einrichtungen des LWV Hessen, LWV Hessen als oberste Dienstbehörde, Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Personalvertretungsgesetz (HPVG), SGB IX

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -160,00                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -11.640,00               | -11.600          | -7.700           | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-11.800,00</b>        | <b>-11.600</b>   | <b>-7.700</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 909.745,02               | 949.593          | 1.013.600        | 1.049.786        | 1.079.048        | 1.109.128        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 115.555,44               | 141.898          | 143.636          | 55.134           | 56.677           | 58.264           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 1.900            | 1.900            | 1.900            | 1.900            | 1.900            |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.025.300,46</b>      | <b>1.093.391</b> | <b>1.159.136</b> | <b>1.106.820</b> | <b>1.137.625</b> | <b>1.169.292</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>1.013.500,46</b>      | <b>1.081.791</b> | <b>1.151.436</b> | <b>1.106.820</b> | <b>1.137.625</b> | <b>1.169.292</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-11.800,00</b>        | <b>-11.600</b>   | <b>-7.700</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.025.300,46</b>      | <b>1.093.391</b> | <b>1.159.136</b> | <b>1.106.820</b> | <b>1.137.625</b> | <b>1.169.292</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>1.013.500,46</b>      | <b>1.081.791</b> | <b>1.151.436</b> | <b>1.106.820</b> | <b>1.137.625</b> | <b>1.169.292</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.013.500,46</b>      | <b>1.081.791</b> | <b>1.151.436</b> | <b>1.106.820</b> | <b>1.137.625</b> | <b>1.169.292</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 49,75                    | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>49,75</b>             | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.013.550,21</b>      | <b>1.081.791</b> | <b>1.151.436</b> | <b>1.106.820</b> | <b>1.137.625</b> | <b>1.169.292</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101023                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7   | 5410600000 | Ansatz: 7.700 € Zuschüsse des Integrationsamtes bzw. der Agentur für Arbeit für schwerbehinderte Beschäftigte für die Assistenzkräfte beschäftigt werden oder im Rahmen der Einstellung und Beschäftigung von Menschen mit Schwerbehinderung (Vorjahr: 11.600 €)                                                            |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplan 2026                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 12  | 6460000000 | Aufwendungen für Leistung der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Teilhaushalt1620010 |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 1.900 € Aufwand für Rechtsberatungen für den Personalrat und den Gesamtpersonalrat (Vorjahr: 1.900 €)                                                                                                                                                                                                               |



### **Beschreibung**

Herstellung von Speisen, Kantinenverkauf und Catering-Service

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung der Speisen- und Getränkeversorgung als soziale Gemeinschaftseinrichtung für die Beschäftigten und Verwaltungen des LWV Hessen, die politischen Gremien und externe Besucher

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 103 Zentrale Verwaltungsangelegenheiten

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.01.010.24.01 TP Kantine der HV Kassel  
1.01.010.24.02 TP Kantine der RV Darmstadt  
1.01.010.24.03 TP Kantine der RV Wiesbaden

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Gäste der Verwaltungen und Kantinen, Externe Kunden  
Intern: Beschäftigte der Verwaltungen, Verwaltung, Politische Gremien

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Organisationsentscheidung der Landesdirektorin

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026            | 2027            | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6               | 7               | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -212,16                  | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -43.796,98               | -43.919         | -46.546         | -39.749         | -33.690          | -32.444          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -494.286,01              | -527.100        | -539.400        | -559.400        | -580.200         | -601.700         |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-538.295,15</b>       | <b>-571.019</b> | <b>-585.946</b> | <b>-599.149</b> | <b>-613.890</b>  | <b>-634.144</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 397.293,22               | 407.604         | 406.030         | 421.246         | 433.000          | 445.083          |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 24.122,78                | 25.490          | 25.416          | 26.372          | 27.110           | 27.869           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 331.011,07               | 420.375         | 466.710         | 484.000         | 502.000          | 520.700          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 44.179,06                | 56.012          | 63.246          | 66.825          | 65.056           | 62.024           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>796.606,13</b>        | <b>909.481</b>  | <b>961.402</b>  | <b>998.443</b>  | <b>1.027.166</b> | <b>1.055.676</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>258.310,98</b>        | <b>338.462</b>  | <b>375.456</b>  | <b>399.294</b>  | <b>413.276</b>   | <b>421.532</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-538.295,15</b>       | <b>-571.019</b> | <b>-585.946</b> | <b>-599.149</b> | <b>-613.890</b>  | <b>-634.144</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>796.606,13</b>        | <b>909.481</b>  | <b>961.402</b>  | <b>998.443</b>  | <b>1.027.166</b> | <b>1.055.676</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>258.310,98</b>        | <b>338.462</b>  | <b>375.456</b>  | <b>399.294</b>  | <b>413.276</b>   | <b>421.532</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>258.310,98</b>        | <b>338.462</b>  | <b>375.456</b>  | <b>399.294</b>  | <b>413.276</b>   | <b>421.532</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>258.310,98</b>        | <b>338.462</b>  | <b>375.456</b>  | <b>399.294</b>  | <b>413.276</b>   | <b>421.532</b>   |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0101024                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8   | 5460000400 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14) |
| 9   | 5301201000 | Ansatz: 539.400 € Erträge der Kantine der HV Kassel (480.400 €) und der Kantine RV Darmstadt (59.000 €) (Vorjahr: 527.100 €)                                                                                   |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                           |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                   |
| 13  | 6000101000 | Ansatz: 466.710 € Aufwand für die Kantine der HV Kassel (362.010 €), der Kantine der RV Darmstadt (64.500 €) und der Kantine der RV Wiesbaden (40.200 €) (Vorjahr 420.375 €)                                   |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)       |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                  | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                              | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                            | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter Kantine Kassel > 1000 €          |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 80.000          | 0                            | 20.000 | 6.929                                     | 0                                                 | 0                            | 20.000               | 20.700 | 21.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 80.000          | 0                            | 20.000 | 6.929                                     | 0                                                 | 0                            | 20.000               | 20.700 | 21.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 80.000          | 0                            | 20.000 | 6.929                                     | 0                                                 | 0                            | 20.000               | 20.700 | 21.500 | 0          |               |
|            | GWG Kantine Kassel 150 bis 1000 €            |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 1.000           | 0                            | 1.000  | 3.557                                     | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.000  | 1.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.000           | 0                            | 1.000  | 3.557                                     | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.000  | 1.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 1.000           | 0                            | 1.000  | 3.557                                     | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.000  | 1.000  | 0          |               |
|            | Anlagegüter Kantine Darmstadt > 1000 €       |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 10.000          | 0                            | 10.000 | 7.529                                     | 0                                                 | 0                            | 10.400               | 10.800 | 11.200 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 10.000          | 0                            | 10.000 | 7.529                                     | 0                                                 | 0                            | 10.400               | 10.800 | 11.200 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 10.000          | 0                            | 10.000 | 7.529                                     | 0                                                 | 0                            | 10.400               | 10.800 | 11.200 | 0          |               |
|            | GWG Kantine Darmstadt 150 bis 1000 €         |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 1.000           | 0                            | 3.000  | 1.711                                     | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.000  | 1.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.000           | 0                            | 3.000  | 1.711                                     | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.000  | 1.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 1.000           | 0                            | 3.000  | 1.711                                     | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.000  | 1.000  | 0          |               |
|            | Anlagegüter Kantine Wiesbaden > 1000 €       |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 5.000           | 0                            | 5.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.200                | 5.400  | 5.600  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.000           | 0                            | 5.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.200                | 5.400  | 5.600  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                                     | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                   | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 5.000           | 0                            | 5.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.200                | 5.400  | 5.600  | 0          |               |
|            | GWG Kantine Wiesbaden 150 bis 1000 €                |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                              | 1.000           | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.000  | 1.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 1.000           | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.000  | 1.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 1.000           | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.000  | 1.000  | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                  | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                  | 98.000          | 0                            | 39.500 | 19.727                                    | 0                                                 | 0                            | 38.600               | 39.900 | 41.300 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 98.000          | 0                            | 39.500 | 19.727                                    | 0                                                 | 0                            | 38.600               | 39.900 | 41.300 | 0          |               |





| <b>Maßnahme</b>                        | <b>Position</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 0101024</b>                                                                                                             |
|----------------------------------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter Kantine Kassel > 1000 €    | 8430090100      | Ansatz: 80.000 € für die Beschaffung investiver Anlagegüter über 1.000 €, insb. Beschaffung einer neuen Durchlaufspülmaschine (Vorjahr: 20.000 €) |
| GWG Kantine Kassel 150 bis 1000 €      | 8430090000      | Ansatz: 1.000 € für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Beschaffungswert von 250 € bis 1.000 € (Vorjahr: 1.000 €)           |
| Anlagegüter Kantine Darmstadt > 1000 € | 8430090100      | Ansatz: 10.000 € für die Beschaffung investiver Anlagegüter über 1.000 € (Vorjahr: 10.000 €)                                                      |
| GWG Kantine Darmstadt 150 bis 1000 €   | 8430090000      | Ansatz: 1.000 € für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Beschaffungswert von 250 € bis 1.000 € (Vorjahr: 3.000 €)           |
| Anlagegüter Kantine Wiesbaden > 1000 € | 8430090100      | Ansatz: 5.000 € für die Beschaffung investiver Anlagegüter über 1.000 € (Vorjahr: 5.000 €)                                                        |
| GWG Kantine Wiesbaden 150 bis 1000 €   | 8430090000      | Ansatz: 1.000 € für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter mit einem Beschaffungswert von 250 € bis 1.000 € (Vorjahr: 500 €)             |



## Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -919.387,98          | -936.000          | -1.263.000        | -1.263.000        | -1.263.000        | -1.263.000        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -841.761,54          | -964.200          | -1.107.200        | -1.148.000        | -1.190.300        | -1.234.400        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -22.364,61           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -2.853.028,31        | -2.519.279        | -2.542.581        | -2.367.739        | -2.164.133        | -2.024.274        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -734.854,20          | -558.950          | -576.850          | -560.650          | -560.650          | -560.650          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-5.371.396,64</b> | <b>-4.978.429</b> | <b>-5.489.631</b> | <b>-5.339.389</b> | <b>-5.178.083</b> | <b>-5.082.324</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 8.974.788,27         | 10.183.978        | 11.178.684        | 11.499.538        | 11.825.171        | 12.160.698        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 716.673,10           | 744.367           | 833.719           | 743.836           | 769.575           | 796.005           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 15.803.700,11        | 20.488.360        | 20.019.925        | 18.181.000        | 19.190.600        | 20.831.700        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 3.243.635,58         | 3.503.127         | 3.645.090         | 3.785.702         | 3.870.273         | 4.237.067         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 173.243,69           | 219.600           | 213.000           | 216.200           | 219.500           | 223.000           |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 12.511,94            | 13.050            | 15.750            | 17.500            | 19.400            | 21.500            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>28.924.552,69</b> | <b>35.152.482</b> | <b>35.906.168</b> | <b>34.443.776</b> | <b>35.894.519</b> | <b>38.269.970</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>23.553.156,05</b> | <b>30.174.053</b> | <b>30.416.537</b> | <b>29.104.387</b> | <b>30.716.436</b> | <b>33.187.646</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-5.371.396,64</b> | <b>-4.978.429</b> | <b>-5.489.631</b> | <b>-5.339.389</b> | <b>-5.178.083</b> | <b>-5.082.324</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>28.924.552,69</b> | <b>35.152.482</b> | <b>35.906.168</b> | <b>34.443.776</b> | <b>35.894.519</b> | <b>38.269.970</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>23.553.156,05</b> | <b>30.174.053</b> | <b>30.416.537</b> | <b>29.104.387</b> | <b>30.716.436</b> | <b>33.187.646</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -300,00              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>-300,00</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>23.552.856,05</b> | <b>30.174.053</b> | <b>30.416.537</b> | <b>29.104.387</b> | <b>30.716.436</b> | <b>33.187.646</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -2.590.370,62        | -2.584.312        | -2.584.312        | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 3.071.802,33         | 3.215.450         | 3.160.543         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>481.431,71</b>    | <b>631.137</b>    | <b>576.231</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>24.034.287,76</b> | <b>30.805.190</b> | <b>30.992.768</b> | <b>29.104.387</b> | <b>30.716.436</b> | <b>33.187.646</b> |

## Teilfinanzhaushalt

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                      | Haushaltsansatz   |                              |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                    |                   |            | Erläuterungen                                                   |
|------------|--------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------|------------|-----------------------------------------------------------------|
|            |                                                  | 2026              | Verpflichtungsermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028               | 2029              | Folgejahre |                                                                 |
| 1          | 2                                                | 3                 | 4                            | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                 | 11                | 12         | 13                                                              |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>    |                   |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                    |                   |            |                                                                 |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen                  | 0                 | 0                            | 0                 | -17.581                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                  | 0                 | 0          |                                                                 |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                   |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                    |                   |            |                                                                 |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>0</b>          | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>-17.581</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>   |                                                                 |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>    |                   |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                    |                   |            |                                                                 |
| 8400355100 | Ausz. Investzuschuss an verb. Untern. u. Beteil. | 20.000            | 0                            | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                  | 0                 | 0          |                                                                 |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                       | 2.855.000         | 36.300.000                   | 2.980.000         | 1.743.365                                 | 94.416.000                                        | 55.261.000                   | 20.100.000           | 10.000.000         | 6.200.000         | 0          | VE 2027 = 20.100.000, VE 2028 = 10.000.000, VE 2029 = 6.200.000 |
| 8430090000 | VK GWG                                           | 861.200           | 360.000                      | 741.650           | 336.915                                   | 0                                                 | 0                            | 921.900              | 871.600            | 1.588.600         | 0          | VE 2027 = 80.000, VE 2028 = 80.000, VE 2029 = 200.000           |
| 8430090100 | VK SACHANL                                       | 950.500           | 550.000                      | 998.250           | 1.409.211                                 | 0                                                 | 0                            | 974.800              | 1.011.700          | 1.751.400         | 0          | VE 2027 = 100.000, VE 2028 = 150.000, VE 2029 = 300.000         |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                      | 52.500            | 0                            | 120.200           | 31.303                                    | 0                                                 | 0                            | 68.300               | 71.600             | 75.000            | 0          |                                                                 |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                   |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                    |                   |            |                                                                 |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>-4.739.200</b> | <b>-37.210.000</b>           | <b>-4.840.100</b> | <b>-3.520.796</b>                         | <b>-94.416.000</b>                                | <b>-55.261.000</b>           | <b>-22.065.000</b>   | <b>-11.954.900</b> | <b>-9.615.000</b> | <b>0</b>   |                                                                 |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>      | <b>4.739.200</b>  | <b>37.210.000</b>            | <b>4.840.100</b>  | <b>3.503.214</b>                          | <b>94.416.000</b>                                 | <b>55.261.000</b>            | <b>22.065.000</b>    | <b>11.954.900</b>  | <b>9.615.000</b>  | <b>0</b>   |                                                                 |

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -434,61             | -45.000         | -45.000         | -45.000         | -45.000         | -45.000         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -98.313,20          | -98.675         | -106.375        | -106.375        | -106.375        | -106.375        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-98.747,81</b>   | <b>-143.675</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 486.259,67          | 463.677         | 521.851         | 540.419         | 555.465         | 570.932         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 89.650,80           | 75.967          | 101.902         | 28.329          | 29.122          | 29.937          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 78.444,17           | 78.444          | 78.444          | 78.444          | 78.444          | 78.444          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 114.728,50          | 130.000         | 130.000         | 130.000         | 130.000         | 130.000         |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>769.083,14</b>   | <b>748.088</b>  | <b>842.197</b>  | <b>787.192</b>  | <b>803.031</b>  | <b>819.313</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>670.335,33</b>   | <b>604.413</b>  | <b>690.822</b>  | <b>635.817</b>  | <b>651.656</b>  | <b>667.938</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-98.747,81</b>   | <b>-143.675</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>769.083,14</b>   | <b>748.088</b>  | <b>842.197</b>  | <b>787.192</b>  | <b>803.031</b>  | <b>819.313</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>670.335,33</b>   | <b>604.413</b>  | <b>690.822</b>  | <b>635.817</b>  | <b>651.656</b>  | <b>667.938</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>670.335,33</b>   | <b>604.413</b>  | <b>690.822</b>  | <b>635.817</b>  | <b>651.656</b>  | <b>667.938</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -375.366,36         | -375.366        | -375.366        | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>-375.366,36</b>  | <b>-375.366</b> | <b>-375.366</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>294.968,97</b>   | <b>229.046</b>  | <b>315.455</b>  | <b>635.817</b>  | <b>651.656</b>  | <b>667.938</b>  |



### **Beschreibung**

Durchführung von zentralen Schulverwaltungsaufgaben mit den Schwerpunkten Schulentwicklungsplanung für Schülerinnen und Schüler mit Förderschwerpunkt Sehen, Hören, emotionale und soziale oder geistige Entwicklung sowie kranke Schülerinnen und Schüler, Haushaltsplanung und Controlling, Schulbauplanung.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung der landesweiten, wirtschaftlichen schulischen Versorgung von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen mit Förderbedarf in den Bereichen Sehen, Hören, emotionale und soziale oder geistige Entwicklung oder als kranke Schülerinnen und Schüler durch bedarfsgerechte überregionale Förderschulangebote und Unterstützung der ambulanten Versorgung in örtlichen Schulen einschließlich der Schülerbeförderung; Vermeidung eines Anstiegs der Schulplatzkosten; Vermeiden des Belegungsanstiegs; Sicherstellen kostengünstiger Schülerbeförderung; Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler und der Eltern. Die Weiterentwicklung der Förderschulen zu Förderzentren, die den gemeinsamen Unterricht von Schülerinnen und Schülern mit und ohne Förderbedarf unterstützen, wird fortgesetzt und intensiviert.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 401 Überregionale Schulen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.010.10.01 TP Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Hessisches Kultusministerium, örtliche Schulträger  
Intern: alle Förderschulen des LWV Hessen, Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -434,61             | -45.000         | -45.000         | -45.000         | -45.000         | -45.000         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -98.313,20          | -98.675         | -106.375        | -106.375        | -106.375        | -106.375        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-98.747,81</b>   | <b>-143.675</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 438.997,35          | 413.462         | 470.340         | 487.001         | 500.574         | 514.527         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 86.934,97           | 72.829          | 98.687          | 24.993          | 25.693          | 26.412          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 10.000          | 10.000          | 10.000          | 10.000          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 78.444,17           | 78.444          | 78.444          | 78.444          | 78.444          | 78.444          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>604.376,49</b>   | <b>564.735</b>  | <b>657.471</b>  | <b>600.438</b>  | <b>614.711</b>  | <b>629.383</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>505.628,68</b>   | <b>421.060</b>  | <b>506.096</b>  | <b>449.063</b>  | <b>463.336</b>  | <b>478.008</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-98.747,81</b>   | <b>-143.675</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> | <b>-151.375</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>604.376,49</b>   | <b>564.735</b>  | <b>657.471</b>  | <b>600.438</b>  | <b>614.711</b>  | <b>629.383</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>505.628,68</b>   | <b>421.060</b>  | <b>506.096</b>  | <b>449.063</b>  | <b>463.336</b>  | <b>478.008</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>505.628,68</b>   | <b>421.060</b>  | <b>506.096</b>  | <b>449.063</b>  | <b>463.336</b>  | <b>478.008</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -375.366,36         | -375.366        | -375.366        | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>-375.366,36</b>  | <b>-375.366</b> | <b>-375.366</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>130.262,32</b>   | <b>45.693</b>   | <b>130.730</b>  | <b>449.063</b>  | <b>463.336</b>  | <b>478.008</b>  |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0301010                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5480000400 | Ansatz: 45.000 € Zuweisungen für zusätzliche Verwaltungskapazitäten an Schulen nach § 44a hessisches Finanzausgleichsgesetz (Vorjahr: 45.000 €)                                                                                                                                                                      |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14).                                                                                                      |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010 |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 10.000 € Der FB 401 wird zum Einsatz von Software der künstlichen Intelligenz und deren Einführung Beratung benötigen und damit der Zielsetzung der Verwaltungsleitung folgen (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                 |
| 14  | 6620008000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8).                                                                                                            |



### **Beschreibung**

Mediothek

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Erhöhung der Inklusionsquote sehbeeinträchtigter, blinder oder hörgeschädigter Schülerinnen und Schüler in Regelschulen (inklusive Unterricht) und Belegungssteuerung der Schulen (und Internate) mit den Förderschwerpunkten Sehen und Hören

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 401 Überregionale Schulen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.010.11.01 TP Mediothek

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler als Nutzer der Hard- und Software, hessische örtliche Schulträger für spezielle Ausstattungen inklusiv beschulter sehbeeinträchtigter, blinder oder hörgeschädigter Schülerinnen und Schüler

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Beschluss der Verbandsversammlung

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 47.262,32                | 50.215          | 51.511         | 53.418         | 54.891         | 56.405         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 2.715,83                 | 3.138           | 3.215          | 3.336          | 3.429          | 3.525          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 114.728,50               | 130.000         | 130.000        | 130.000        | 130.000        | 130.000        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>164.706,65</b>        | <b>183.353</b>  | <b>184.726</b> | <b>186.754</b> | <b>188.320</b> | <b>189.930</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>164.706,65</b>        | <b>183.353</b>  | <b>184.726</b> | <b>186.754</b> | <b>188.320</b> | <b>189.930</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>164.706,65</b>        | <b>183.353</b>  | <b>184.726</b> | <b>186.754</b> | <b>188.320</b> | <b>189.930</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>164.706,65</b>        | <b>183.353</b>  | <b>184.726</b> | <b>186.754</b> | <b>188.320</b> | <b>189.930</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>164.706,65</b>        | <b>183.353</b>  | <b>184.726</b> | <b>186.754</b> | <b>188.320</b> | <b>189.930</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>164.706,65</b>        | <b>183.353</b>  | <b>184.726</b> | <b>186.754</b> | <b>188.320</b> | <b>189.930</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0301011                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                 |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                     |
| 15  | 7119010000 | Ansatz: 130.000 € Bezuschussung von Beschaffungen von Spezialausstattungen der örtlichen Schulträger für sehbehinderte und blinde sowie hörgeschädigte Schülerinnen und Schüler (Mediothek) (Sehen 65.000 €/Hören 65.000 €) (Vorjahr: 130.000 €) |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -918.953,37          | -891.000          | -1.218.000        | -1.218.000        | -1.218.000        | -1.218.000        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -841.761,54          | -964.200          | -1.107.200        | -1.148.000        | -1.190.300        | -1.234.400        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -22.364,61           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -2.754.715,11        | -2.420.604        | -2.436.206        | -2.261.364        | -2.057.758        | -1.917.899        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -734.854,20          | -558.950          | -576.850          | -560.650          | -560.650          | -560.650          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-5.272.648,83</b> | <b>-4.834.754</b> | <b>-5.338.256</b> | <b>-5.188.014</b> | <b>-5.026.708</b> | <b>-4.930.949</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 8.488.528,60         | 9.720.301         | 10.656.833        | 10.959.119        | 11.269.706        | 11.589.766        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 627.022,30           | 668.400           | 731.817           | 715.507           | 740.453           | 766.068           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 15.803.700,11        | 20.488.360        | 20.009.925        | 18.171.000        | 19.180.600        | 20.821.700        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 3.165.191,41         | 3.424.683         | 3.566.646         | 3.707.258         | 3.791.829         | 4.158.623         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 58.515,19            | 89.600            | 83.000            | 86.200            | 89.500            | 93.000            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 12.511,94            | 13.050            | 15.750            | 17.500            | 19.400            | 21.500            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>28.155.469,55</b> | <b>34.404.394</b> | <b>35.063.971</b> | <b>33.656.584</b> | <b>35.091.488</b> | <b>37.450.657</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>22.882.820,72</b> | <b>29.569.640</b> | <b>29.725.715</b> | <b>28.468.570</b> | <b>30.064.780</b> | <b>32.519.708</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-5.272.648,83</b> | <b>-4.834.754</b> | <b>-5.338.256</b> | <b>-5.188.014</b> | <b>-5.026.708</b> | <b>-4.930.949</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>28.155.469,55</b> | <b>34.404.394</b> | <b>35.063.971</b> | <b>33.656.584</b> | <b>35.091.488</b> | <b>37.450.657</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>22.882.820,72</b> | <b>29.569.640</b> | <b>29.725.715</b> | <b>28.468.570</b> | <b>30.064.780</b> | <b>32.519.708</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -300,00              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>-300,00</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>22.882.520,72</b> | <b>29.569.640</b> | <b>29.725.715</b> | <b>28.468.570</b> | <b>30.064.780</b> | <b>32.519.708</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -2.215.004,26        | -2.208.945        | -2.208.945        | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 3.071.802,33         | 3.215.450         | 3.160.543         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>856.798,07</b>    | <b>1.006.504</b>  | <b>951.597</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>23.739.318,79</b> | <b>30.576.144</b> | <b>30.677.312</b> | <b>28.468.570</b> | <b>30.064.780</b> | <b>32.519.708</b> |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                      | Haushaltsansatz  |                               |                  | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                   |                  |            | Erläuterungen                                                   |
|------------|--------------------------------------------------|------------------|-------------------------------|------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|------------|-----------------------------------------------------------------|
|            |                                                  | 2026             | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025             |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028              | 2029             | Folgejahre |                                                                 |
| 1          | 2                                                | 3                | 4                             | 5                | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                | 11               | 12         | 13                                                              |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>    |                  |                               |                  |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                  |            |                                                                 |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen                  | 0                | 0                             | 0                | -17.581                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                | 0          |                                                                 |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                  |                               |                  |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                  |            |                                                                 |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>                      | <b>0</b>         | <b>-17.581</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>   |                                                                 |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>    |                  |                               |                  |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                  |            |                                                                 |
| 8400355100 | Ausz. Investzuschuss an verb. Untern. u. Beteil. | 20.000           | 0                             | 0                | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                | 0          |                                                                 |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                       | 2.855.000        | 36.300.000                    | 2.980.000        | 1.743.365                                 | 94.416.000                                        | 55.261.000                   | 20.100.000           | 10.000.000        | 6.200.000        | 0          | VE 2027 = 20.100.000, VE 2028 = 10.000.000, VE 2029 = 6.200.000 |
| 8430090000 | VK GWG                                           | 861.200          | 360.000                       | 741.650          | 336.915                                   | 0                                                 | 0                            | 921.900              | 871.600           | 1.588.600        | 0          | VE 2027 = 80.000, VE 2028 = 80.000, VE 2029 = 200.000           |
| 8430090100 | VK SACHANL                                       | 950.500          | 550.000                       | 998.250          | 1.409.211                                 | 0                                                 | 0                            | 974.800              | 1.011.700         | 1.751.400        | 0          | VE 2027 = 100.000, VE 2028 = 150.000, VE 2029 = 300.000         |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                      | 52.500           | 0                             | 120.200          | 31.303                                    | 0                                                 | 0                            | 68.300               | 71.600            | 75.000           | 0          |                                                                 |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>   |                  |                               |                  |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                  |            |                                                                 |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                        | <b>4.739.200</b> | <b>37.210.000</b>             | <b>4.840.100</b> | <b>3.520.796</b>                          | <b>94.416.000</b>                                 | <b>55.261.000</b>            | <b>22.065.000</b>    | <b>11.954.900</b> | <b>9.615.000</b> | <b>0</b>   |                                                                 |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>    | <b>4.739.200</b> | <b>37.210.000</b>             | <b>4.840.100</b> | <b>3.503.214</b>                          | <b>94.416.000</b>                                 | <b>55.261.000</b>            | <b>22.065.000</b>    | <b>11.954.900</b> | <b>9.615.000</b> | <b>0</b>   |                                                                 |



### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Freiherr-von-Schütz-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Hören - mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.10.01 TP Frhr-v.-Schütz-Schule, Bad Camberg

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -174.999,99              | -228.000         | -242.000         | -242.000         | -242.000         | -242.000         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | -15.000          | -15.000          | -15.000          | -15.000          | -15.000          |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -21.882,99               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -285.314,60              | -261.773         | -249.762         | -226.732         | -210.715         | -203.101         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -77.597,08               | -59.000          | -57.000          | -57.000          | -57.000          | -57.000          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-559.794,66</b>       | <b>-563.773</b>  | <b>-563.762</b>  | <b>-540.732</b>  | <b>-524.715</b>  | <b>-517.101</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.442.007,65             | 1.756.540        | 1.731.151        | 1.779.726        | 1.829.655        | 1.881.076        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 92.623,38                | 104.792          | 100.523          | 103.336          | 106.231          | 109.205          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1.996.214,03             | 2.256.590        | 2.317.650        | 2.504.200        | 2.718.000        | 2.952.800        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 327.726,82               | 341.599          | 354.501          | 352.934          | 358.428          | 371.955          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 434,67                   | 500              | 550              | 600              | 700              | 800              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>3.859.006,55</b>      | <b>4.460.021</b> | <b>4.504.375</b> | <b>4.740.796</b> | <b>5.013.014</b> | <b>5.315.836</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>3.299.211,89</b>      | <b>3.896.248</b> | <b>3.940.613</b> | <b>4.200.064</b> | <b>4.488.299</b> | <b>4.798.735</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-559.794,66</b>       | <b>-563.773</b>  | <b>-563.762</b>  | <b>-540.732</b>  | <b>-524.715</b>  | <b>-517.101</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>3.859.006,55</b>      | <b>4.460.021</b> | <b>4.504.375</b> | <b>4.740.796</b> | <b>5.013.014</b> | <b>5.315.836</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>3.299.211,89</b>      | <b>3.896.248</b> | <b>3.940.613</b> | <b>4.200.064</b> | <b>4.488.299</b> | <b>4.798.735</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>3.299.211,89</b>      | <b>3.896.248</b> | <b>3.940.613</b> | <b>4.200.064</b> | <b>4.488.299</b> | <b>4.798.735</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -170.431,92              | -170.431         | -129.969         | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 474.872,16               | 485.253          | 491.442          | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>304.440,24</b>        | <b>314.821</b>   | <b>361.473</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>3.603.652,13</b>      | <b>4.211.069</b> | <b>4.302.086</b> | <b>4.200.064</b> | <b>4.488.299</b> | <b>4.798.735</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302010                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5481000200 | Ansatz: 189.000 € Erstattung des Landes Hessen zu den Personalkosten der Schule im Rahmen des Ganztagsschulbetriebes (Vorjahr: 175.000 €)                                                                                                                         |
| 3   | 5488200000 | Ansatz: 53.000 € Erstattung von Schülerbeförderungskosten durch den Landkreis Limburg-Weilburg für die an der Schule beschulten sprachwahrnehmungsgestörten Schülerinnen und Schüler (Vorjahr: 53.000 €)                                                          |
| 6   | 5471300200 | Ansatz: 15.000 € Erstattung der Beschulungskosten durch den Landkreis Limburg-Weilburg für die Beschulung von sprachwahrnehmungsgestörten Kindern und Jugendlichen gemäß der Vereinbarung zwischen Landkreis und LWV Hessen aus dem Jahr 2008 (Vorjahr: 15.000 €) |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14)                                                    |
| 9   | 5301100500 | Ansatz: 55.000 € Erträge aus dem Verkauf von Schülerverpflegung (Vorjahr: 55.000 €)                                                                                                                                                                               |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                              |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 14.000 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 14.000 €)                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 46.700 Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 28.600 €)                                                                                                                                 |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 12.000 € für die Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln (Vorjahr: 12.000 €)                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6011000100 | Ansatz: 26.250 € Aufwand für Projekte im Ganztagsschulbetrieb (Vorjahr: 26.250 €)                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6011000200 | Ansatz: 26.250 € Aufwand für Unterrichtsmaterial für den Ganztagsschulbetrieb (Vorjahr: 26.250 €)                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 48.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 46.000 €)                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 153.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 153.000 €)                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser (Vorjahr: 12.000 €)                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6061000010 | Ansatz: 8.000 € Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Einrichtungen, Ausstattungen und Fahrzeuge (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 116.000 € laufende Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 182.490 €)                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 70.000 € Wartungsaufwand im Bereich Regie, Softwarewartung im Bereich Verwaltung sowie der Hörsprech- und der Telefonanlage (Vorjahr: 61.000 €)                                                                                                           |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 120.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 116.500 €)                                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6174000000 | Ansatz: 1.290.000 € Aufwand für Schülerbeförderung (Vorjahr: 1.200.000 €)                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6179000110 | Ansatz: 111.000 € Aufwand für Essensversorgung (Vorjahr: 110.000 €)                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 50.500 € Aufwand für sonstige bezogene Leistungen (Vorjahr: 50.500 €)                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 17.500 € Aufwand für Leasing der Kopierer, für Miete für den Feuerwehranschluss und für die Aufschaltung des Aufzugnotrufes (Vorjahr: 17.500 €)                                                                                                           |
| 13  | 6711005000 | Ansatz: 7.500 € Aufwand für Kfz-Leasing (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6720000000 | Ansatz: 6.000 € Nutzungsentgelte für Softwarelizenzen (Vorjahr: 4.300 €)                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwalts- und Gerichtskosten (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                               |
| 13  | 6821000000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Porto und Versand (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 15.000 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 17.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschließlich Reisekosten, ohne Supervision (Vorjahr: 17.000 €)                                                                                                                                            |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 23.000 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 21.000 €)                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 11.000 € Beiträge zur Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                      |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)                                                          |

### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13            |
|            | Lizenzen FVSS                                      |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 1.500           | 0                            | 2.000   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700   | 1.800   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 1.500           | 0                            | 2.000   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700   | 1.800   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 1.500           | 0                            | 2.000   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700   | 1.800   | 0          |               |
|            | Anlagegüter FvSS > 1000 €                          |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 51.000          | 0                            | 62.450  | 136.690                                   | 0                                                 | 0                            | 52.900               | 54.900  | 57.000  | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 0               | 0                            | 0       | 1.797                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 51.000          | 0                            | 62.450  | 138.488                                   | 0                                                 | 0                            | 52.900               | 54.900  | 57.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 51.000          | 0                            | 62.450  | 138.488                                   | 0                                                 | 0                            | 52.900               | 54.900  | 57.000  | 0          |               |
|            | GWG FvSS                                           |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 77.200          | 0                            | 74.400  | 56.302                                    | 0                                                 | 0                            | 80.100               | 83.100  | 86.200  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 77.200          | 0                            | 74.400  | 56.302                                    | 0                                                 | 0                            | 80.100               | 83.100  | 86.200  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 77.200          | 0                            | 74.400  | 56.302                                    | 0                                                 | 0                            | 80.100               | 83.100  | 86.200  | 0          |               |
|            | Gisbert-Lieber-Haus Ausbau Schule                  |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                         | 0               | 0                            | 0       | 762                                       | 1.404.000                                         | 1.404.000                    | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 762                                       | 1.404.000                                         | 1.404.000                    | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 0       | 762                                       | 1.404.000                                         | 1.404.000                    | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 129.700         | 0                            | 138.850 | 195.553                                   | 1.404.000                                         | 1.404.000                    | 134.600              | 139.700 | 145.000 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 129.700         | 0                            | 138.850 | 195.553                                   | 1.404.000                                         | 1.404.000                    | 134.600              | 139.700 | 145.000 | 0          |               |

| Maßnahme                  | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302010                                                                                                                                          |
|---------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen FVSS             | 8430090200 | Ansatz: 1.500 € Lizenzen Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                      |
| Anlagegüter FvSS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 51.000 € (Vorjahr: 62.450 €)<br>a) Ausstattung Medienentwicklungsplan 44.000 €<br>b) Schulausstattung 3.500 €<br>c) Beschaffungen für Verwaltung, Regie 3.500 € |
| GWG FvSS                  | 8430090000 | Ansatz: 77.200 € (Vorjahr: 74.400 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 12.200 €<br>b) Beschaffungen für Verwaltung, Regie 5.000 €<br>c) Schulausstattung 60.000 €              |



### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Johannes-Vatter-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Hören - mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.11.01 TP Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                   | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026              | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                 | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -194.437,33              | -155.000         | -165.000          | -165.000         | -165.000         | -165.000         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -1.662,00                | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -309.442,43              | -243.995         | -290.737          | -261.454         | -235.493         | -216.528         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -73.468,22               | -65.500          | -65.200           | -49.000          | -49.000          | -49.000          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-579.009,98</b>       | <b>-464.495</b>  | <b>-520.937</b>   | <b>-475.454</b>  | <b>-449.493</b>  | <b>-430.528</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 2.288.772,60             | 2.648.935        | 2.807.514         | 2.886.741        | 2.968.126        | 3.051.933        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 150.096,46               | 168.611          | 173.622           | 178.483          | 183.480          | 188.619          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 3.183.423,10             | 3.009.425        | 2.705.259         | 2.724.100        | 2.943.800        | 3.184.100        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 399.736,03               | 386.591          | 454.760           | 483.212          | 494.184          | 529.890          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 6.950,78                 | 6.950            | 7.200             | 7.600            | 8.100            | 8.600            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>6.028.978,97</b>      | <b>6.220.512</b> | <b>6.148.355</b>  | <b>6.280.136</b> | <b>6.597.690</b> | <b>6.963.142</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>5.449.968,99</b>      | <b>5.756.017</b> | <b>5.627.418</b>  | <b>5.804.682</b> | <b>6.148.197</b> | <b>6.532.614</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-579.009,98</b>       | <b>-464.495</b>  | <b>-520.937</b>   | <b>-475.454</b>  | <b>-449.493</b>  | <b>-430.528</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>6.028.978,97</b>      | <b>6.220.512</b> | <b>6.148.355</b>  | <b>6.280.136</b> | <b>6.597.690</b> | <b>6.963.142</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>5.449.968,99</b>      | <b>5.756.017</b> | <b>5.627.418</b>  | <b>5.804.682</b> | <b>6.148.197</b> | <b>6.532.614</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>5.449.968,99</b>      | <b>5.756.017</b> | <b>5.627.418</b>  | <b>5.804.682</b> | <b>6.148.197</b> | <b>6.532.614</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -1.135.856,74            | -1.135.318       | -1.447.828        | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 310.769,86               | 327.557          | 331.175           | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>-825.086,88</b>       | <b>-807.760</b>  | <b>-1.116.653</b> | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>4.624.882,11</b>      | <b>4.948.256</b> | <b>4.510.765</b>  | <b>5.804.682</b> | <b>6.148.197</b> | <b>6.532.614</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302011                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5481000200 | Ansatz: 135.000 € Erstattung des Landes Hessen zu den Personalkosten der Schule im Rahmen des Ganztagsschulbetriebes (Vorjahr: 125.000 €)                                                                                                                                                                                                |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14).                                                                                                                          |
| 9   | 5300011000 | Ansatz: 16.600 € Mieterträge (Vorjahr: 16.600 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 9   | 5301100500 | Ansatz: 46.000 € Erträge aus der Abgabe von Schülerverpflegung (Vorjahr: 46.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 11  | 6505000000 | Ansatz: 25.000 € Aufwand für Personalmaßnahmen (Vorjahr: 25.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 35.000 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 35.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 39.250 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 €. Neuausstattung von Räumlichkeiten und Ersatzbeschaffungen (Vorjahr: 33.620 €)                                                                                                                                           |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 12.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6011000100 | Ansatz: 18.750 € Aufwand für Sachkosten im Ganztagsschulbetrieb (Vorjahr: 18.750 €)                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6011000200 | Ansatz: 18.750 € Aufwand für Unterrichtsmittel im Ganztagsschulbetrieb (Vorjahr: 18.750 €)                                                                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 30.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 56.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 280.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 280.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 32.000 € Aufwand für Wasser, Abwasser und Niederschlagswasser (Vorjahr: 32.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6070000000 | Ansatz: 2.500 € Aufwand für Berufskleidung für Hausmeister und Hauswirtschaft (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 20.000 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 20.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 300.000 € (Vorjahr: 547.500 €)<br>a) lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen 80.000 €<br>b) Sanierung der Trinkwasserleitungen und Toiletten, 5. Bauabschnitt, Haupt- und Realschule 165.000 €<br>c) Überarbeitung der Wände in den Treppenhäusern nach Farbkonzept und Akustikvorgaben, Haupt- und Realschule 55.000 € |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 92.000 € Aufwand für Wartungsarbeiten, inkl. Wartungskosten für Wave Facilities (Vorjahr: 86.625 €)                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6171000010 | Ansatz: 15.500 € Aufwand für Müllabfuhr, inkl. Entsorgung von Datentonnen (Vorjahr: 15.500 €)                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 276.600 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 311.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6174000000 | Ansatz: 1.049.089 € Aufwand für Schülerbeförderung (Vorjahr: 984.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6179000110 | Ansatz: 223.000 € Aufwand für Essensversorgung. Mit dem Budget sind neben den Wareneinsatzkosten auch die Personal- und sonstigen Nebenkosten für die Essenszubereitung abzudecken (Vorjahr: 203.000 €)                                                                                                                                  |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 65.000 € Aufwand für sonstige bezogene Leistungen, inkl. Vegetationspflege und Gehölzrückschnitt (Vorjahr: 161.500 €)                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 18.000 € Aufwand für Leasing der Kopierer, für Miete für den Feuerwehranschluss und für die Aufschaltung des Aufzugnotrufes (Vorjahr: 17.500 €)                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6810000100 | Ansatz: 15.500 € Aufwand für Fachliteratur (Vorjahr: 15.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 7.000 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 7.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 13.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschl. Reisekosten, ohne Supervision (Vorjahr: 13.000 €)                                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 45.250 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 30.250 €)                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 12.100 € Beiträge für die Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 11.000 €)                                                                                                                                                                                                                                         |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8).                                                                                                                                |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                  | Haushaltsansatz |                              |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------------|
|            |                                              | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                            | 3               | 4                            | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13            |
|            | Lizenzen JVS                                 |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                  | 2.500           | 0                            | 1.000   | 214                                       | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700   | 2.900   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.500           | 0                            | 1.000   | 214                                       | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700   | 2.900   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 2.500           | 0                            | 1.000   | 214                                       | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700   | 2.900   | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 173.400         | 0                            | 122.300 | 450.463                                   | 0                                                 | 0                            | 179.900              | 186.600 | 193.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 173.400         | 0                            | 122.300 | 450.463                                   | 0                                                 | 0                            | 179.900              | 186.600 | 193.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 173.400         | 0                            | 122.300 | 450.463                                   | 0                                                 | 0                            | 179.900              | 186.600 | 193.600 | 0          |               |
|            | GWG JVS                                      |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen              | 0               | 0                            | 0       | -8.173                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0       | -8.173                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 83.800          | 0                            | 44.100  | 102.922                                   | 0                                                 | 0                            | 87.000               | 90.300  | 93.700  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 83.800          | 0                            | 44.100  | 102.922                                   | 0                                                 | 0                            | 87.000               | 90.300  | 93.700  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 83.800          | 0                            | 44.100  | 94.749                                    | 0                                                 | 0                            | 87.000               | 90.300  | 93.700  | 0          |               |
|            | JVS HRS Photovoltaik                         |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                   | 0               | 0                            | 370.000 | 0                                         | 370.000                                           | 370.000                      | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 370.000 | 0                                         | 370.000                                           | 370.000                      | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 0               | 0                            | 370.000 | 0                                         | 370.000                                           | 370.000                      | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | JVS Wirtschaftsgeb. Spülküche                |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                   | 0               | 0                            | 40.000  | 0                                         | 40.000                                            | 40.000                       | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 40.000  | 0                                         | 40.000                                            | 40.000                       | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |           | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |           |           |            | Erläuterungen                                                 |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|-----------|------------|---------------------------------------------------------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025      |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028      | 2029      | Folgejahre |                                                               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5         | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10        | 11        | 12         | 13                                                            |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 40.000    | 0                                         | 40.000                                            | 40.000                       | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
|            | JVS Aufzug Haus 4                                  |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |                                                               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                         | 0               | 0                            | 320.000   | 0                                         | 320.000                                           | 320.000                      | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 320.000   | 0                                         | 320.000                                           | 320.000                      | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 320.000   | 0                                         | 320.000                                           | 320.000                      | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
|            | JVS Neubau                                         |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |                                                               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                         | 0               | 15.000.000                   | 2.200.000 | 13.655                                    | 21.921.000                                        | 6.921.000                    | 5.000.000            | 5.000.000 | 5.000.000 | 0          | VE 2027 = 5.000.000, VE 2028 = 5.000.000, VE 2029 = 5.000.000 |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 15.000.000                   | 2.200.000 | 13.655                                    | 21.921.000                                        | 6.921.000                    | 5.000.000            | 5.000.000 | 5.000.000 | 0          |                                                               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 15.000.000                   | 2.200.000 | 13.655                                    | 21.921.000                                        | 6.921.000                    | 5.000.000            | 5.000.000 | 5.000.000 | 0          |                                                               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0         | -8.173                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 259.700         | 15.000.000                   | 3.097.400 | 567.254                                   | 22.651.000                                        | 7.651.000                    | 5.269.500            | 5.279.600 | 5.290.200 | 0          | VE 2027 = 5.000.000, VE 2028 = 5.000.000, VE 2029 = 5.000.000 |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 259.700         | 15.000.000                   | 3.097.400 | 559.081                                   | 22.651.000                                        | 7.651.000                    | 5.269.500            | 5.279.600 | 5.290.200 | 0          |                                                               |



| Maßnahme                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302011                                                                                                                                                                               |
|--------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen JVS             | 8430090200 | Ansatz: 2.500 € Lizenzen Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                           |
| Anlagegüter JVS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 173.400 € (Vorjahr: 122.300 €)<br>a) Schulausstattung 63.600 €<br>b) Ausstattung Medienentwicklungsplan 109.800 €                                                                                    |
| GWG JVS                  | 8430090000 | Ansatz: 83.800 € (Vorjahr: 44.100 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 9.300 €<br>b) Beschaffungen für Verwaltung, Regie 11.000 €<br>c) Ausstattung Medienentwicklungsplan 51.900 €<br>d) Schulausstattung 11.600 € |



### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Hermann-Schafft-Schule - Schule mit den Förderschwerpunkten Hören und Sehen - mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe  
Wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Eltern/Familien, Schülerinnen und Schüler und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.12.01 TP Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Eltern/Familien und Schülerinnen und Schüler, örtliche Schulträger

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -130.716,39         | -129.000         | -139.000         | -139.000         | -139.000         | -139.000         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -311.188,62         | -370.590         | -380.583         | -357.606         | -321.139         | -298.736         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -82.770,30          | -69.470          | -69.470          | -69.470          | -69.470          | -69.470          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-524.675,31</b>  | <b>-569.060</b>  | <b>-589.053</b>  | <b>-566.076</b>  | <b>-529.609</b>  | <b>-507.206</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.656.260,52        | 1.871.775        | 2.533.338        | 2.604.493        | 2.677.624        | 2.752.886        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 195.377,94          | 187.346          | 242.289          | 212.272          | 223.128          | 234.260          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 2.379.115,56        | 4.799.300        | 4.928.256        | 2.867.300        | 3.119.900        | 3.397.800        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 355.993,78          | 597.834          | 611.989          | 660.344          | 697.894          | 743.955          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 809,22              | 800              | 1.000            | 1.300            | 1.600            | 1.900            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>4.587.557,02</b> | <b>7.457.055</b> | <b>8.316.872</b> | <b>6.345.709</b> | <b>6.720.146</b> | <b>7.130.801</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>4.062.881,71</b> | <b>6.887.995</b> | <b>7.727.819</b> | <b>5.779.633</b> | <b>6.190.537</b> | <b>6.623.595</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-524.675,31</b>  | <b>-569.060</b>  | <b>-589.053</b>  | <b>-566.076</b>  | <b>-529.609</b>  | <b>-507.206</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>4.587.557,02</b> | <b>7.457.055</b> | <b>8.316.872</b> | <b>6.345.709</b> | <b>6.720.146</b> | <b>7.130.801</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>4.062.881,71</b> | <b>6.887.995</b> | <b>7.727.819</b> | <b>5.779.633</b> | <b>6.190.537</b> | <b>6.623.595</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>4.062.881,71</b> | <b>6.887.995</b> | <b>7.727.819</b> | <b>5.779.633</b> | <b>6.190.537</b> | <b>6.623.595</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -202.266,00         | -202.266         | -202.266         | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 219.824,18          | 238.393          | 222.953          | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>17.558,18</b>    | <b>36.127</b>    | <b>20.687</b>    | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>4.080.439,89</b> | <b>6.924.122</b> | <b>7.748.506</b> | <b>5.779.633</b> | <b>6.190.537</b> | <b>6.623.595</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302012                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5481000200 | Ansatz: 135.000 € Erstattung des Landes Hessen zu den Personalkosten der Schule im Rahmen des Ganztagsschulbetriebes gemäß Zuwendungsbescheid 2025/2026 (Vorjahr: 125.000 €)                                                                                                                                                     |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14).                                                                                                                  |
| 9   | 5300014000 | Ansatz: 7.730 € Erträge aus Parkplatzvermietung (Vorjahr: 7.730 €)                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 9   | 5300090000 | Ansatz: 9.000 € Erträge aus der Erstattung von Nebenkosten durch Vitos Teilhabe gGmbH (Vorjahr: 9.000 €)                                                                                                                                                                                                                         |
| 9   | 5301100500 | Ansatz: 50.000 € Erträge aus der Abgabe von Schülerverpflegung (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                                                                                                                                                                               |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 11  | 6513000000 | Ansatz: 2.500 € Aufwand für Fahrtkostenzuschüsse (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 11  | 6590001000 | Ansatz: 4.000 € Aufwand für übrige sonstige Personalaufwendungen inkl. Kosten für Karrieremessen in 2026 (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                                                                                      |
| 12  | 6460100000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr.                                                                                                            |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 9.000 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 9.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 95.500 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 144.400 €)<br>a) Schulausstattung allgemein 25.500 €<br>b) Beschaffung der Einrichtung und Ausstattung Neubau Haus 8 20.000 €<br>c) Beschaffung der Einrichtung und Ausstattung Altbau Haus 8 50.000 € |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 15.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmaterial (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6011000100 | Ansatz: 2.000 € Aufwand Projekt im Ganztagsschulbetrieb (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6011000200 | Ansatz: 18.000 € Aufwand Unterrichtsmaterial Ganztagsschulbetrieb (Vorjahr: 18.000 €)                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 68.300 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 80.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 150.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 150.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Wasser, Abwasser und Niederschlagswasser (Vorjahr: 16.000 €)                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6061000010 | Ansatz: 8.000 € Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 18.000 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 18.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6139000000 | Ansatz: 15.000 € Aufwand für Honorarkräfte im Rahmen des Ganztagsschulbetriebes (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 2.371.756 € (Vorjahr: 2.104.000 €)<br>a) laufende Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen 80.000 €<br>b) Außenanlage Bestandsgebäude Haus 8 620.309 €<br>c) Neuanlage Spielplatz Haus 9 11.447 €<br>d) Abriss und Montage neuer Garage 30.000 €<br>e) Sanierung Haus 8 1.630.000 €                                   |
| 13  | 6162000000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Instandhaltung des Blockheizkraftwerkes (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6163001000 | Ansatz: 9.500 € Aufwand für die Instandhaltung der Einrichtungen und Ausstattungen; Änderung gegenüber Eckwertplanung - Reparaturen an Audiometrieanlage, Activepaneln und Telefonanlage (Vorjahr: 8.500 €)                                                                                                                      |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 50.000 € Aufwand Wartungskosten Audiometrie, Neubau Haus 8 (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6171000010 | Ansatz: 2.000 € Aufwand Müll- und Fäkalabfuhr (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 200.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 200.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6174000000 | Ansatz: 1.551.300 € Aufwand für Schülerbeförderung (Vorjahr: 1.653.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6179000110 | Ansatz: 100.000 € Aufwand Essenversorgung Schulen und Kantinen; neue Ausschreibung im Juli 2026 (Vorjahr: 74.000 €)                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 100.000 € Aufwand für andere sonstige bezogene Leistungen (Vorjahr: 100.000 €)                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 6.000 € Mietaufwand für Geräte und EDV (Vorjahr: 6.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6720000000 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für Nutzungsentgelte für Softwarelizenzen (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6730000200 | Ansatz: 10.000 € Gebühren für Müll- und Fäkalabfuhr (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 8.000 € Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwalts- und Gerichtskosten (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6821000000 | Ansatz: 4.000 € Aufwand Porto und Versandkosten (Vorjahr: 6.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6850000000 | Ansatz: 7.000 € Aufwand für Reisekosten - ohne Aus-, Fort-, und Weiterbildung (Vorjahr: 7.000 €)                                                                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 15.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschließlich Reisekosten (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                                                                                                             |

| <b>Nr.</b> | <b>Konto</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 0302012</b>                                                                                                                                                                     |
|------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13         | 6901000000   | Ansatz: 23.000 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 23.000 €)                                                                                                                           |
| 13         | 6909000200   | Ansatz: 11.000 € Aufwand für Beiträge zur Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                  |
| 13         | 6993000900   | Ansatz: 4.000 € Aufwand für übrige sonstige Aufwendungen Schullandheim; Erhöhung aufgrund steigender Preise (Vorjahr: 3.000 €)                                                                            |
| 14         | 6645000000   | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8). |



### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                  | Haushaltsansatz |                              |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen                        |
|------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|--------------------------------------|
|            |                                              | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |                                      |
| 1          | 2                                            | 3               | 4                            | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13                                   |
|            | Lizenzen HSS                                 |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |                                      |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                  | 7.100           | 0                            | 39.900  | 7.475                                     | 0                                                 | 0                            | 20.000               | 20.800  | 21.600  | 0          |                                      |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.100           | 0                            | 39.900  | 7.475                                     | 0                                                 | 0                            | 20.000               | 20.800  | 21.600  | 0          |                                      |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 7.100           | 0                            | 39.900  | 7.475                                     | 0                                                 | 0                            | 20.000               | 20.800  | 21.600  | 0          |                                      |
|            | Anlagegüter HSS > 1000 €                     |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |                                      |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 220.200         | 250.000                      | 296.900 | 97.351                                    | 0                                                 | 0                            | 228.400              | 236.900 | 245.800 | 0          | VE 2027 = 100.000, VE 2028 = 150.000 |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 220.200         | 250.000                      | 296.900 | 97.351                                    | 0                                                 | 0                            | 228.400              | 236.900 | 245.800 | 0          |                                      |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 220.200         | 250.000                      | 296.900 | 97.351                                    | 0                                                 | 0                            | 228.400              | 236.900 | 245.800 | 0          |                                      |
|            | GWG HSS                                      |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |                                      |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 214.900         | 160.000                      | 117.000 | 22.214                                    | 0                                                 | 0                            | 222.900              | 231.200 | 239.900 | 0          | VE 2027 = 80.000, VE 2028 = 80.000   |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 214.900         | 160.000                      | 117.000 | 22.214                                    | 0                                                 | 0                            | 222.900              | 231.200 | 239.900 | 0          |                                      |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 214.900         | 160.000                      | 117.000 | 22.214                                    | 0                                                 | 0                            | 222.900              | 231.200 | 239.900 | 0          |                                      |
|            | Fluchtweg DG Haus 9 HSS                      |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |                                      |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                   | 155.000         | 0                            | 50.000  | 0                                         | 205.000                                           | 50.000                       | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 155.000         | 0                            | 50.000  | 0                                         | 205.000                                           | 50.000                       | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 155.000         | 0                            | 50.000  | 0                                         | 205.000                                           | 50.000                       | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | HSS Anbau Haus 8 (Ersatz Haus 7)             |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |                                      |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                   | 0               | 0                            | 0       | 737.315                                   | 7.925.000                                         | 7.925.000                    | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |

| Nr. | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz |                               |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen                        |
|-----|-----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|--------------------------------------|
|     |                                                     | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |                                      |
| 1   | 2                                                   | 3               | 4                             | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13                                   |
|     | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                             | 0       | 737.315                                   | 7.925.000                                         | 7.925.000                    | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|     | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.         | 0               | 0                             | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|     | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 0       | 737.315                                   | 7.925.000                                         | 7.925.000                    | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|     | Summe Einzahlungen                                  | 0               | 0                             | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |                                      |
|     | Summe Auszahlungen                                  | 597.200         | 410.000                       | 503.800 | 864.358                                   | 8.130.000                                         | 7.975.000                    | 471.300              | 488.900 | 507.300 | 0          | VE 2027 = 180.000, VE 2028 = 230.000 |
|     | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 597.200         | 410.000                       | 503.800 | 864.358                                   | 8.130.000                                         | 7.975.000                    | 471.300              | 488.900 | 507.300 | 0          |                                      |



| Maßnahme                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302012                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen HSS             | 8430090200 | Ansatz: 7.100 € (Vorjahr: 39.900 €)<br>a) Lizenzen Medienentwicklungsplan 2.100 €<br>b) Lizenzen Ausstattung Haus 8 (kein Medienentwicklungsplan) 5.000 €                                                                                                                                         |
| Anlagegüter HSS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 220.200 € (Vorjahr: 296.900 €)<br>a) Beschaffungen für Verwaltung, Regie 6.600 €<br>b) Ausstattung Medienentwicklungsplan 99.200 €<br>c) Schulausstattung 9.600 €<br>d) Ausstattung Haus 8 Altbau 100.000 €<br>e) Akku Rasentraktor 4.800 €                                               |
| GWG HSS                  | 8430090000 | Ansatz: 214.900 € (Vorjahr: 117.000 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 11.200 €<br>b) Beschaffungen für Verwaltung, Regie 8.400 €<br>c) Ausstattung Medienentwicklungsplan 42.600 €<br>d) Schulausstattung 16.700 €<br>e) Ausstattung Haus 8 Altbau und Neubau 135.000 €<br>f) Akku Rasenmäher 1.000 € |
| Fluchtweg DG Haus 9 HSS  | 8420000000 | Ansatz: 155.000 € Baumaßnahme für die Schaffung eines Fluchtweges im Dachgeschoß von Haus 9 (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                                                                                                                   |





### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Johann-Peter-Schäfer-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Sehen - mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.13.01 TP Johann-Peter-Schäfer-Schule, Friedberg

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -83.274,62               | -50.000          | -167.000         | -167.000         | -167.000         | -167.000         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -308.172,41              | -273.243         | -260.820         | -250.416         | -233.859         | -221.813         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -70.983,98               | -43.500          | -54.000          | -54.000          | -54.000          | -54.000          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-462.431,01</b>       | <b>-366.743</b>  | <b>-481.820</b>  | <b>-471.416</b>  | <b>-454.859</b>  | <b>-442.813</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 671.637,05               | 633.350          | 707.725          | 727.686          | 748.200          | 769.378          |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 39.514,02                | 40.242           | 44.827           | 46.082           | 47.373           | 48.699           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 2.721.557,24             | 3.487.870        | 3.023.360        | 3.000.700        | 2.812.300        | 3.056.100        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 418.828,95               | 444.280          | 457.106          | 485.720          | 503.971          | 521.750          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 3.804,38                 | 3.600            | 5.600            | 6.000            | 6.400            | 7.000            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>3.855.341,64</b>      | <b>4.609.342</b> | <b>4.238.618</b> | <b>4.266.188</b> | <b>4.118.244</b> | <b>4.402.927</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>3.392.910,63</b>      | <b>4.242.599</b> | <b>3.756.798</b> | <b>3.794.772</b> | <b>3.663.385</b> | <b>3.960.114</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-462.431,01</b>       | <b>-366.743</b>  | <b>-481.820</b>  | <b>-471.416</b>  | <b>-454.859</b>  | <b>-442.813</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>3.855.341,64</b>      | <b>4.609.342</b> | <b>4.238.618</b> | <b>4.266.188</b> | <b>4.118.244</b> | <b>4.402.927</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>3.392.910,63</b>      | <b>4.242.599</b> | <b>3.756.798</b> | <b>3.794.772</b> | <b>3.663.385</b> | <b>3.960.114</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | -300,00                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>-300,00</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>3.392.610,63</b>      | <b>4.242.599</b> | <b>3.756.798</b> | <b>3.794.772</b> | <b>3.663.385</b> | <b>3.960.114</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -28.370,76               | -28.370          | -28.371          | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 683.395,46               | 707.029          | 704.190          | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>655.024,70</b>        | <b>678.658</b>   | <b>675.819</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>4.047.635,33</b>      | <b>4.921.257</b> | <b>4.432.617</b> | <b>3.794.772</b> | <b>3.663.385</b> | <b>3.960.114</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302013                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5481000200 | Ansatz: 162.000 € Erstattung des Landes Hessen zu den Personalkosten der Schule im Rahmen des Ganztagssschulbetriebes (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14).                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 9   | 5300040000 | Ansatz: 32.000 € Mieterträge (Vorjahr: 25.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 9   | 5301100500 | Ansatz: 15.000 € Erträge aus der Abgabe von Schülerverpflegung (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 9   | 5302000100 | Ansatz: 2.500 € Erträge des Blockheizkraftwerkes (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 11  | 6505000000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Personalmaßnahmen (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 13.000 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 13.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 37.850 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 30.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 12.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6011000500 | Ansatz: 23.000 € Aufwand für Sozialtherapie (Vorjahr: 23.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 29.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 35.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 140.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 140.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 18.000 € Aufwand für Wasser, Abwasser und Niederschlagswasser (Vorjahr: 18.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6061000010 | Ansatz: 20.000 € Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 20.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 2.500 € Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen, inkl. Bedarfe für Support, Ausstattung (auch IT) und Schulkonferenzmittel (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 32.000 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 30.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6162000000 | Ansatz: 710.000 € (Vorjahr: 949.000 €)<br>a) lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen 70.000 €<br>b) Infrastruktur für Erneuerung der Telefonanlage, 3. Bauabschnitt 130.000 €<br>c) Pflaster durch Asphaltfläche ersetzen, Wirtschaftshof 77.500 €<br>d) Umbau der Sanitärbereiche zu Pflege-WCs mit Wickelliegen und Deckenliften 150.000 €<br>e) Neugestaltung des Spielplatzes - Untergrund, Befestigung, Zugangswege 35.000 €<br>f) Austausch defekter Brandschutztüren 247.500 € |
| 13  | 6163001000 | Ansatz: 12.250 € Aufwand für Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen (Vorjahr: 12.250 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6164000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Instandhaltung von Fahrzeugen (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 85.000 € Aufwand für Wartungsarbeiten (Vorjahr: 66.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6171000010 | Ansatz: 7.000 € Aufwand für Müllabfuhr (Vorjahr: 5.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 145.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 185.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6174000000 | Ansatz: 1.398.610 € Aufwand für Schülerbeförderung (Vorjahr: 1.586.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6179000110 | Ansatz: 100.000 € Aufwand für Essensversorgung (Vorjahr: 100.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 115.000 € Aufwand für sonstige bezogene Leistungen, inkl. Pfortendienst, datenschutzgerechter Aktenvernichtung, Vegetationspflege, Gehölzrückschnitt (Vorjahr: 135.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6730000900 | Ansatz: 6.800 € Aufwand für TÜV-Prüfungen (Vorjahr: 6.800 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für Sachverständige; Rechtsanwalts- und Gerichtskosten (Vorjahr: 16.800 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 6.000 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 6.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 27.400 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 12.800 € Beiträge für die Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 11.700 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8).                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                          | Haushaltsansatz |                              |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------------|
|            |                                                      | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                    | 3               | 4                            | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13            |
|            | Lizenzen JPSS                                        |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                          | 19.200          | 0                            | 53.100  | 12.000                                    | 0                                                 | 0                            | 20.000               | 20.800  | 21.600  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 19.200          | 0                            | 53.100  | 12.000                                    | 0                                                 | 0                            | 20.000               | 20.800  | 21.600  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 19.200          | 0                            | 53.100  | 12.000                                    | 0                                                 | 0                            | 20.000               | 20.800  | 21.600  | 0          |               |
|            | Anlagegüter JPSS > 1000 €                            |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen                      | 0               | 0                            | 0       | -6.898                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0       | -6.898                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                           | 213.900         | 0                            | 242.000 | 132.117                                   | 0                                                 | 0                            | 221.900              | 230.200 | 238.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 213.900         | 0                            | 242.000 | 132.117                                   | 0                                                 | 0                            | 221.900              | 230.200 | 238.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 213.900         | 0                            | 242.000 | 125.218                                   | 0                                                 | 0                            | 221.900              | 230.200 | 238.800 | 0          |               |
|            | GWG JPSS                                             |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                               | 35.100          | 0                            | 34.500  | 26.540                                    | 0                                                 | 0                            | 64.400               | 38.500  | 40.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 35.100          | 0                            | 34.500  | 26.540                                    | 0                                                 | 0                            | 64.400               | 38.500  | 40.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 35.100          | 0                            | 34.500  | 26.540                                    | 0                                                 | 0                            | 64.400               | 38.500  | 40.000  | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                   | 0               | 0                            | 0       | -6.898                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                   | 268.200         | 0                            | 329.600 | 170.657                                   | 0                                                 | 0                            | 306.300              | 289.500 | 300.400 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./i. Auszahlungen) | 268.200         | 0                            | 329.600 | 163.759                                   | 0                                                 | 0                            | 306.300              | 289.500 | 300.400 | 0          |               |

| Maßnahme                  | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302013                                                                                                                                                                                 |
|---------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen JPSS             | 8430090200 | Ansatz: 19.200 € Lizenzen Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 53.100 €)                                                                                                                                           |
| Anlagegüter JPSS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 213.900 € (Vorjahr: 242.000 €)<br>a) Ausstattung Medienentwicklungsplan 193.000 €<br>b) Schulausstattung 18.000 €<br>c) Gerätegarage Hausmeisterei 2.900 €                                             |
| GWG JPSS                  | 8430090000 | Ansatz: 35.100 € (Vorjahr: 34.500 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 10.700 €<br>b) Beschaffungen für Verwaltung und Regie 8.000 €<br>c) Schulausstattung 10.500 €<br>d) Ausstattung Medienentwicklungsplan 5.900 € |



### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Schule am Sommerhoffpark - Schule mit dem Förderschwerpunkt Hören - mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.14.01 TP Schule am Sommerhoffpark, Frankfurt

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -99.999,99          | -100.000         | -162.000         | -162.000         | -162.000         | -162.000         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -271.306,32         | -182.818         | -162.832         | -142.944         | -110.085         | -102.241         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -80.725,61          | -55.000          | -55.000          | -55.000          | -55.000          | -55.000          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-452.031,92</b>  | <b>-337.818</b>  | <b>-379.832</b>  | <b>-359.944</b>  | <b>-327.085</b>  | <b>-319.241</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.426.928,84        | 1.491.813        | 1.487.538        | 1.529.651        | 1.572.905        | 1.617.530        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 86.896,75           | 87.947           | 87.477           | 89.927           | 92.444           | 95.032           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1.479.154,45        | 2.311.200        | 2.142.900        | 1.953.600        | 2.112.200        | 2.286.200        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 289.033,92          | 257.542          | 243.155          | 240.439          | 226.410          | 238.126          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 154,85              | 500              | 500              | 600              | 700              | 800              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>3.282.168,81</b> | <b>4.149.002</b> | <b>3.961.570</b> | <b>3.814.217</b> | <b>4.004.659</b> | <b>4.237.688</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>2.830.136,89</b> | <b>3.811.184</b> | <b>3.581.738</b> | <b>3.454.273</b> | <b>3.677.574</b> | <b>3.918.447</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-452.031,92</b>  | <b>-337.818</b>  | <b>-379.832</b>  | <b>-359.944</b>  | <b>-327.085</b>  | <b>-319.241</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>3.282.168,81</b> | <b>4.149.002</b> | <b>3.961.570</b> | <b>3.814.217</b> | <b>4.004.659</b> | <b>4.237.688</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>2.830.136,89</b> | <b>3.811.184</b> | <b>3.581.738</b> | <b>3.454.273</b> | <b>3.677.574</b> | <b>3.918.447</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>2.830.136,89</b> | <b>3.811.184</b> | <b>3.581.738</b> | <b>3.454.273</b> | <b>3.677.574</b> | <b>3.918.447</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -612.558,84         | -612.558         | -340.512         | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 238.302,71          | 252.842          | 237.864          | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>-374.256,13</b>  | <b>-359.716</b>  | <b>-102.648</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>2.455.880,76</b> | <b>3.451.467</b> | <b>3.479.090</b> | <b>3.454.273</b> | <b>3.677.574</b> | <b>3.918.447</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302014                                                                                                                                                                                                                          |
|-----|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5481000200 | Ansatz: 162.000 € Erstattung des Landes Hessen zu den Personalkostenaufwendungen der Schule im Rahmen des Ganztagschulbetriebs (Vorjahr: 100.000 €)                                                                                                     |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14)                                          |
| 9   | 5300040000 | Ansatz: 5.000 € Mietertrag für Turnhallennutzung (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                     |
| 9   | 5301100500 | Ansatz: 50.000 € Erträge aus der Abgabe von Schülerverpflegung (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                                                                                                      |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                    |
| 11  | 6513000000 | Ansatz: 2.500 € Aufwand für Fahrtkosten/Jobticket (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                    |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 18.000 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 20.000 €)                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 28.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                     |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 17.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6011000100 | Ansatz: 4.000 € Aufwand für Projekte im Ganztagschulbetrieb (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6011000200 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für Unterrichtsmittel im Ganztagschulbetrieb (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                               |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 20.200 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 28.000 €)                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6053000000 | Ansatz: 75.000 € Aufwand für Fernwärme (Vorjahr: 75.000 €)                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 15.000 € Aufwand für Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser (Vorjahr: 23.000 €)                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 12.500 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 12.500 €)                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6139000000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Honorarkräfte (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 405.000 € (Vorjahr: 559.000 €)<br>a) lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen 70.000 €<br>b) Austausch der Gebäudeautomation 335.000 €                                                                                                  |
| 13  | 6163001000 | Ansatz: 4.000 € Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen, insb. Austausch eines Balancierseils (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                             |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 55.000 € Aufwand für Wartung (Vorjahr: 55.000 €)                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 82.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 80.000 €)                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6174000000 | Ansatz: 954.800 € Aufwand für Schülerbeförderung (Vorjahr: 993.000 €)                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6179000110 | Ansatz: 170.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 165.000 €)                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 110.000 € Aufwand für andere bezogene Leistungen, überwiegend für die turnusmäßige Überprüfung der Feuerlöscher und ortsveränderlichen Elektrogeräte sowie für den Einsatz von Gebärdensprachdolmetschern für Mitarbeitende (Vorjahr: 90.000 €) |
| 13  | 6700000200 | Ansatz: 6.500 € Mietaufwand für die Parkfläche Mainova (Vorjahr: 6.500 €)                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 7.000 € Mietaufwand für Geräte und EDV (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6730000200 | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Müllabfuhr (Vorjahr: 12.000 €)                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 9.000 € Aufwand für Sachverständige und Gerichtskosten, insbesondere für einen externen Brandschutzbeauftragten (Vorjahr: 6.000 €)                                                                                                              |
| 13  | 6850000000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Reisekosten - ohne Aus-, Fort- und Weiterbildung (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                         |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 17.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschließlich Reisekosten, ohne Supervision, einschließlich Fortbildung zur Einarbeitung neuer Mitarbeitenden und Teambuildingmaßnahmen (Vorjahr: 17.000 €)                                      |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 10.800 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen, inkl. Elementarschadenversicherung (Vorjahr: 10.800 €)                                                                                                                                     |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 11.000 € Beiträge für die Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                        |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagebuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)                                                 |

### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13            |
|            | Lizenzen SaSP                                      |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 4.000           | 0                            | 500     | 786                                       | 0                                                 | 0                            | 4.200                | 4.400   | 4.600   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 4.000           | 0                            | 500     | 786                                       | 0                                                 | 0                            | 4.200                | 4.400   | 4.600   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 4.000           | 0                            | 500     | 786                                       | 0                                                 | 0                            | 4.200                | 4.400   | 4.600   | 0          |               |
|            | Anlagegüter SaSP > 1000 €                          |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 51.500          | 0                            | 109.800 | 142.254                                   | 0                                                 | 0                            | 53.500               | 55.500  | 57.600  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 51.500          | 0                            | 109.800 | 142.254                                   | 0                                                 | 0                            | 53.500               | 55.500  | 57.600  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 51.500          | 0                            | 109.800 | 142.254                                   | 0                                                 | 0                            | 53.500               | 55.500  | 57.600  | 0          |               |
|            | GWG SaSP                                           |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 57.500          | 0                            | 122.150 | 17.658                                    | 0                                                 | 0                            | 59.700               | 62.000  | 64.400  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 57.500          | 0                            | 122.150 | 17.658                                    | 0                                                 | 0                            | 59.700               | 62.000  | 64.400  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 57.500          | 0                            | 122.150 | 17.658                                    | 0                                                 | 0                            | 59.700               | 62.000  | 64.400  | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 113.000         | 0                            | 232.450 | 160.699                                   | 0                                                 | 0                            | 117.400              | 121.900 | 126.600 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 113.000         | 0                            | 232.450 | 160.699                                   | 0                                                 | 0                            | 117.400              | 121.900 | 126.600 | 0          |               |

| Maßnahme                  | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302014                                                                                                                                                                                                            |
|---------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen SaSP             | 8430090200 | Ansatz: 4.000 € Pauschale für Apps und Lizenzen (Vorjahr: 200 €)                                                                                                                                                                          |
| Anlagegüter SaSP > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 51.500 € (Vorjahr: 109.800 €)<br>a) Beschaffung von Schulausstattung 8.000 €<br>b) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 33.500 €<br>c) Beschaffung einer Hütte für das Außengelände 10.000 €                               |
| GWG SaSP                  | 8430090000 | Ansatz: 57.500 € (Vorjahr: 122.150 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 10.300 €<br>b) Beschaffungen für Verwaltung und Regie 2.000 €<br>c) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 31.700 €<br>d) Beschaffung von Schulausstattung 13.500 € |



### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Hermann-Herzog-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt Sehen - mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.15.01 TP Hermann-Herzog-Schule

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -50.000,01               | -50.000          | -162.000         | -162.000         | -162.000         | -162.000         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -649.466,01              | -552.293         | -568.760         | -561.954         | -540.820         | -519.898         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -42.207,41               | -25.000          | -38.000          | -38.000          | -38.000          | -38.000          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-741.673,43</b>       | <b>-627.293</b>  | <b>-768.760</b>  | <b>-761.954</b>  | <b>-740.820</b>  | <b>-719.898</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 344.172,29               | 445.971          | 475.022          | 488.557          | 502.456          | 516.931          |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 20.505,89                | 25.628           | 27.611           | 28.385           | 29.179           | 29.995           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1.217.490,93             | 1.239.000        | 1.427.300        | 1.478.800        | 1.600.300        | 1.733.200        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 677.232,90               | 638.380          | 667.881          | 683.416          | 685.972          | 689.640          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.259.402,01</b>      | <b>2.348.979</b> | <b>2.597.814</b> | <b>2.679.158</b> | <b>2.817.907</b> | <b>2.969.766</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>1.517.728,58</b>      | <b>1.721.686</b> | <b>1.829.054</b> | <b>1.917.204</b> | <b>2.077.087</b> | <b>2.249.868</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-741.673,43</b>       | <b>-627.293</b>  | <b>-768.760</b>  | <b>-761.954</b>  | <b>-740.820</b>  | <b>-719.898</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>2.259.402,01</b>      | <b>2.348.979</b> | <b>2.597.814</b> | <b>2.679.158</b> | <b>2.817.907</b> | <b>2.969.766</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>1.517.728,58</b>      | <b>1.721.686</b> | <b>1.829.054</b> | <b>1.917.204</b> | <b>2.077.087</b> | <b>2.249.868</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.517.728,58</b>      | <b>1.721.686</b> | <b>1.829.054</b> | <b>1.917.204</b> | <b>2.077.087</b> | <b>2.249.868</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 161.905,92               | 184.204          | 168.910          | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>161.905,92</b>        | <b>184.204</b>   | <b>168.910</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.679.634,50</b>      | <b>1.905.890</b> | <b>1.997.964</b> | <b>1.917.204</b> | <b>2.077.087</b> | <b>2.249.868</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302015                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5481000200 | Ansatz: 162.000 € Erstattung des Landes Hessen zu den Personalkostenaufwendungen der Schulen im Rahmen des Ganztagsschulbetriebs (Vorjahr: 50.000 €)                                                           |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14) |
| 9   | 5301100500 | Ansatz: 38.000 € Erlöse durch den Verkauf von Schülerverpflegung (Vorjahr: 25.000 €)                                                                                                                           |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                           |
| 11  | 6404000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                   |
| 11  | 6513000000 | Ansatz: 500 € Aufwand für Fahrtkostenzuschüsse/Jobticket (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                      |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 8.000 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                                       |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 30.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 50.000 €)                                                                            |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmaterial (Vorjahr: 9.000 €)                                                                                                                                  |
| 13  | 6011000100 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Projekte im Ganztagsschulbetrieb (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                    |
| 13  | 6011000200 | Ansatz: 7.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmaterial Ganztagsschule (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                    |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 63.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 65.000 €)                                                                                                                                                         |
| 13  | 6053000000 | Ansatz: 38.000 € Aufwand für Fernwärme (Vorjahr: 38.000 €)                                                                                                                                                     |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 13.700 € Aufwand für Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser (Vorjahr: 12.500 €)                                                                                                                         |
| 13  | 6061000010 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Gebäude- und Außenanlagen (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                       |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 500 € Aufwand für Einrichtungen, Ausstattungen und Fahrzeuge (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                          |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 8.000 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 9.000 €)                                                                                                                                                |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 135.000 € (Vorjahr: 33.000 €)<br>a) lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen 75.000 €<br>b) Umbau zu Behinderten-WCs auf jeder Etage 60.000 €                                                  |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 89.700 € Aufwand für Wartung von Brandmeldeanlage, Aufzügen, Dachbegrünung (Vorjahr: 65.000 €)                                                                                                         |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 190.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 185.000 €)                                                                                                                                              |
| 13  | 6174000000 | Ansatz: 618.000 € Aufwand für Schülerbeförderung (Vorjahr: 574.000 €)                                                                                                                                          |
| 13  | 6179000110 | Ansatz: 105.000 € Aufwand für Essensversorgung (Vorjahr: 80.000 €)                                                                                                                                             |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 35.000 € Aufwand für andere sonstige bezogene Leistungen (Vorjahr: 35.000 €)                                                                                                                           |
| 13  | 6720000000 | Ansatz: 4.500 € Nutzungsentgelte für Softwarelizenzen (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                       |
| 13  | 6730000200 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für Müll- und Fäkalabfuhr (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                         |
| 13  | 6730000300 | Ansatz: 2.100 € Aufwand für Straßenreinigung (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Sachverständige und Gerichtskosten, insbesondere für einen externen Brandschutzbeauftragten (Vorjahr: 5.000 €)                                                                     |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Datenübertragungen und Telefonkosten (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                            |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 3.500 € Aufwand für Fort- und Weiterbildungen, einschließlich Reisekosten (Vorjahr: 3.500 €)                                                                                                           |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 12.300 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 12.300 €)                                                                                                                                |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 5.500 € Beiträge für die Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                 |
| 13  | 6993000900 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Schullandheime (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                  |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)       |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13            |
|            | Lizenzen HHS                                       |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 6.000           | 0                            | 3.000   | 180                                       | 0                                                 | 0                            | 6.300                | 6.600   | 6.900   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 6.000           | 0                            | 3.000   | 180                                       | 0                                                 | 0                            | 6.300                | 6.600   | 6.900   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 6.000           | 0                            | 3.000   | 180                                       | 0                                                 | 0                            | 6.300                | 6.600   | 6.900   | 0          |               |
|            | Anlagegüter HHS > 1000 €                           |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 43.000          | 0                            | 54.000  | 177.915                                   | 0                                                 | 0                            | 44.600               | 46.300  | 48.100  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 43.000          | 0                            | 54.000  | 177.915                                   | 0                                                 | 0                            | 44.600               | 46.300  | 48.100  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 43.000          | 0                            | 54.000  | 177.915                                   | 0                                                 | 0                            | 44.600               | 46.300  | 48.100  | 0          |               |
|            | GWG HHS                                            |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 82.400          | 0                            | 106.400 | 12.722                                    | 0                                                 | 0                            | 85.500               | 88.700  | 92.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 82.400          | 0                            | 106.400 | 12.722                                    | 0                                                 | 0                            | 85.500               | 88.700  | 92.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 82.400          | 0                            | 106.400 | 12.722                                    | 0                                                 | 0                            | 85.500               | 88.700  | 92.000  | 0          |               |
|            | BV HHS Neubau                                      |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                         | 0               | 0                            | 0       | 918.735                                   | 24.931.000                                        | 24.931.000                   | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 918.735                                   | 24.931.000                                        | 24.931.000                   | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 0       | 918.735                                   | 24.931.000                                        | 24.931.000                   | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 131.400         | 0                            | 163.400 | 1.109.552                                 | 24.931.000                                        | 24.931.000                   | 136.400              | 141.600 | 147.000 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 131.400         | 0                            | 163.400 | 1.109.552                                 | 24.931.000                                        | 24.931.000                   | 136.400              | 141.600 | 147.000 | 0          |               |



| Maßnahme                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302015                                                                                                                                                                                                           |
|--------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen HHS             | 8430090200 | Ansatz: 6.000 € Lizenzen nach dem Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                              |
| Anlagegüter HHS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 43.000 € (Vorjahr: 54.000 €)<br>a) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 38.000 €<br>b) Pauschale für Schulausstattung 5.000 €                                                                                             |
| GWG HHS                  | 8430090000 | Ansatz: 82.400 € (Vorjahr: 106.400 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 6.100 €<br>b) Beschaffungen für Verwaltung und Regie 2.000 €<br>c) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 59.800 €<br>d) Beschaffung von Schulausstattung 14.500 € |



### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Schloßbergschule - Schule mit den Förderschwerpunkten emotionale und soziale Entwicklung und kranke Schülerinnen und Schüler - mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

Die Liegenschaften auf dem Gelände des ehemaligen SPZ Wabern-Homberg in Wabern gehören dem LWV Hessen und sind deshalb von diesem zu unterhalten. Die vormals von der Vitos Kurhessen gGmbH wahrgenommenen Aufgaben der Unterhaltung, Pflege und Verwaltung der Liegenschaft Wabern wurden ab 01.01.2013 der Schloßbergschule zugeordnet.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Eltern/Familien, Schülerinnen und Schüler und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.16.01 TP Schlossbergschule, Wabern  
1.03.020.16.02 TP Unterhaltung d. Liegenschaft Wabern

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Eltern/Familien und Schülerinnen und Schüler, Örtliche Schulträger, Vitos Kurhessen gGmbH, Vitos Teilhabe gGmbH

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -152.829,00         | -421.200         | -533.200         | -553.100         | -573.700         | -595.100         |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -178.286,64         | -166.352         | -171.051         | -162.082         | -154.169         | -146.197         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -235.451,55         | -222.480         | -223.180         | -223.180         | -223.180         | -223.180         |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-566.567,19</b>  | <b>-810.032</b>  | <b>-927.431</b>  | <b>-938.362</b>  | <b>-951.049</b>  | <b>-964.477</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 220.602,52          | 292.400          | 311.829          | 320.932          | 330.275          | 339.865          |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 14.006,00           | 18.623           | 19.598           | 20.147           | 20.711           | 21.290           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 627.650,49          | 789.900          | 780.400          | 830.600          | 884.200          | 942.200          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 199.965,08          | 218.731          | 224.612          | 229.384          | 235.655          | 242.516          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 284,94              | 100              | 300              | 600              | 900              | 1.200            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.062.509,03</b> | <b>1.319.754</b> | <b>1.336.739</b> | <b>1.401.663</b> | <b>1.471.741</b> | <b>1.547.071</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>495.941,84</b>   | <b>509.722</b>   | <b>409.308</b>   | <b>463.301</b>   | <b>520.692</b>   | <b>582.594</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-566.567,19</b>  | <b>-810.032</b>  | <b>-927.431</b>  | <b>-938.362</b>  | <b>-951.049</b>  | <b>-964.477</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.062.509,03</b> | <b>1.319.754</b> | <b>1.336.739</b> | <b>1.401.663</b> | <b>1.471.741</b> | <b>1.547.071</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>495.941,84</b>   | <b>509.722</b>   | <b>409.308</b>   | <b>463.301</b>   | <b>520.692</b>   | <b>582.594</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>495.941,84</b>   | <b>509.722</b>   | <b>409.308</b>   | <b>463.301</b>   | <b>520.692</b>   | <b>582.594</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -65.520,00          | -60.000          | -60.000          | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 282.330,12          | 287.305          | 279.144          | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>216.810,12</b>   | <b>227.305</b>   | <b>219.144</b>   | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>712.751,96</b>   | <b>737.027</b>   | <b>628.452</b>   | <b>463.301</b>   | <b>520.692</b>   | <b>582.594</b>   |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302016                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471300200 | Ansatz: 533.200 € Schulkostenbeiträge für externe Schülerinnen und Schüler, Anpassung aufgrund gestiegenem Schulkostenbeitrag 2025 (Vorjahr: 421.000 €)                                                                                                                    |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14).                                                            |
| 9   | 5300014000 | Ansatz: 280 € Erträge aus Vermietung Garage an Starthilfe e.V. (Vorjahr: 280 €)                                                                                                                                                                                            |
| 9   | 5300040000 | Ansatz: 1.500 € Erträge aus Miete Turnhallennutzung (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                                                                                                                     |
| 9   | 5300090000 | Ansatz: 221.400 € Pachterträge, Mieterträge Vitos Kurhessen gGmbH sowie Mieterträge inkl. Betriebskosten Starthilfe e.V. für Vermietung Küche (Vorjahr: 220.700 €)                                                                                                         |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026.                                                                                                                                                                                                      |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte.                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 4.700 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 4.700 €)                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 18.100 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 18.100 €)                                                                                                                                        |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 13.700 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 13.700 €)                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 28.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 170.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 170.000 €)                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6055000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Treibstoffe und Schmiermittel (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 32.000 € Aufwand Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser (Vorjahr: 17.000 €)                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6061000010 | Ansatz: 8.000 € Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 7.000 €)                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6161000000 | Schloßbergschule:<br>Ansatz: 75.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 75.000 €)<br>Liegenschaft Wabern:<br>Ansatz: 88.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 88.000 €)                                                |
| 13  | 6162000000 | Ansatz: 7.500 € Aufwand Instandhaltung Technische Anlagen (Vorjahr: 7.500 €)                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6163001000 | Ansatz: 5.500 € Aufwand Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen (Vorjahr: 5.500 €)                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 19.000 € Aufwand Wartungskosten (Vorjahr: 19.000 €)                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 120.000 € Aufwand Fremdreinigung (Vorjahr: 115.000 €)                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 46.000 € Aufwand andere sonstige bezogenen Leistungen (Vorjahr: 56.000 €)                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6700000200 | Ansatz: 51.000 € (Vorjahr: 51.000 €)<br>a) Aufwand für Miete und Nebenkosten von Schulräumen an die Vitos Kurhessen gGmbH für die Beschulung von Kindern und Jugendlichen in Eschwege und Korbach 36.000 €<br>b) Voraussichtliche Nebenkostennachzahlung an Vitos 15.000 € |
| 13  | 6720000000 | Ansatz: 4.500 € Aufwand für Nutzungsentgelte für Softwarelizenzen (Vorjahr: 4.500 €)                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6730000200 | Ansatz: 6.000 € Aufwand für Müll- und Fäkalabfuhr (Vorjahr: 7.500 €)                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 16.000 € (Vorjahr: 16.000 €)<br>a) Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwalts- und Gerichtskosten 6.000 €<br>b) Städtebauliche Entwicklung Standort Wabern in Zusammenarbeit mit der Gemeinde Wabern 10.000 €                                                      |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 5.500 € Aufwand für Datenübertragung sowie Telefonkosten (Vorjahr: 5.500 €)                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 24.600 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 24.600 €)                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6902000000 | Ansatz: 2.700 € Aufwand für Kfz-Versicherungsbeiträge (Vorjahr: 1.200 €)                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 8.800 € Aufwand Beiträge zur Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung; Anpassung aufgrund Preissteigerung (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                                     |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8).                                                                  |

### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                  | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                              | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                            | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter Wabern > 1000 €                  |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 14.300          | 0                            | 3.000  | 4.200                                     | 0                                                 | 0                            | 3.000                | 3.200  | 3.400  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.300          | 0                            | 3.000  | 4.200                                     | 0                                                 | 0                            | 3.000                | 3.200  | 3.400  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 14.300          | 0                            | 3.000  | 4.200                                     | 0                                                 | 0                            | 3.000                | 3.200  | 3.400  | 0          |               |
|            | <b>GWG Wabern</b>                            |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 2.000           | 0                            | 2.000  | 651                                       | 0                                                 | 0                            | 2.100                | 2.200  | 2.300  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 2.000           | 0                            | 2.000  | 651                                       | 0                                                 | 0                            | 2.100                | 2.200  | 2.300  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 2.000           | 0                            | 2.000  | 651                                       | 0                                                 | 0                            | 2.100                | 2.200  | 2.300  | 0          |               |
|            | <b>Lizenzen SBS</b>                          |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                  | 4.500           | 0                            | 6.800  | 5.862                                     | 0                                                 | 0                            | 4.700                | 4.900  | 5.100  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 4.500           | 0                            | 6.800  | 5.862                                     | 0                                                 | 0                            | 4.700                | 4.900  | 5.100  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 4.500           | 0                            | 6.800  | 5.862                                     | 0                                                 | 0                            | 4.700                | 4.900  | 5.100  | 0          |               |
|            | <b>Anlagegüter SBS &gt; 1000 €</b>           |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 30.000          | 0                            | 49.200 | 29.611                                    | 0                                                 | 0                            | 31.200               | 32.400 | 33.700 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 30.000          | 0                            | 49.200 | 29.611                                    | 0                                                 | 0                            | 31.200               | 32.400 | 33.700 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 30.000          | 0                            | 49.200 | 29.611                                    | 0                                                 | 0                            | 31.200               | 32.400 | 33.700 | 0          |               |
|            | <b>GWG SBS</b>                               |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 43.100          | 0                            | 31.100 | 31.030                                    | 0                                                 | 0                            | 44.800               | 46.500 | 48.300 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 43.100          | 0                            | 31.100 | 31.030                                    | 0                                                 | 0                            | 44.800               | 46.500 | 48.300 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |

| Nr. | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                               |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|-----|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|     |                                                    | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1   | 2                                                  | 3               | 4                             | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|     | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 43.100          | 0                             | 31.100 | 31.030                                    | 0                                                 | 0                            | 44.800               | 46.500 | 48.300 | 0          |               |
|     | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|     | Summe Auszahlungen                                 | 93.900          | 0                             | 92.100 | 71.356                                    | 0                                                 | 0                            | 85.800               | 89.200 | 92.800 | 0          |               |
|     | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 93.900          | 0                             | 92.100 | 71.356                                    | 0                                                 | 0                            | 85.800               | 89.200 | 92.800 | 0          |               |





| Maßnahme                    | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302016                                                                                                                                              |
|-----------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter Wabern > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 14.300 € (Vorjahr: 3.000 €)<br>a) Frontsichelmähwerk 11.300<br>b) Pauschale Ausstattung Hausmeister 3.000 €                                                         |
| GWG Wabern                  | 8430090000 | Ansatz: 2.000 € Pauschale Ausstattung Hausmeister (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                        |
| Lizenzen SBS                | 8430090200 | Ansatz: 4.500 € Lizenzen Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 6.800 €)                                                                                                          |
| Anlagegüter SBS > 1000 €    | 8430090100 | Ansatz: 30.000 € (Vorjahr: 49.200 €)<br>a) Ausstattung Medienentwicklungsplan 27.000 €<br>b) Beschaffungen für Verwaltung/Regie, etc. 3.000 €                               |
| GWG SBS                     | 8430090000 | Ansatz: 43.100 € (Vorjahr: 31.100 €)<br>a) Beschaffungen für Verwaltung, Regie 2.000 €<br>b) Schulkonferenzmittel 8.300 €<br>c) Ausstattung Medienentwicklungsplan 32.800 € |



### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Feldbergschule - Schule mit den Förderschwerpunkten emotionale und soziale Entwicklung und kranke Schülerinnen und Schüler - mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.17.01 TP Feldbergschule, Idstein

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger, Vitos Teilhabe gGmbH und Tagesklinik der KJP Rheinhöhe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6               | 7               | 8               | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -160.525,05              | -150.000        | -150.000        | -150.000        | -150.000        | -150.000         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -267.921,02              | -200.000        | -250.000        | -259.300        | -269.000        | -279.100         |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -35.595,10               | -26.519         | -29.975         | -22.242         | -20.122         | -16.452          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -6.800,06                | -4.000          | -4.000          | -4.000          | -4.000          | -4.000           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-470.841,23</b>       | <b>-380.519</b> | <b>-433.975</b> | <b>-435.542</b> | <b>-443.122</b> | <b>-449.552</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 121.710,83               | 127.214         | 129.349         | 133.236         | 137.226         | 141.317          |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 7.394,98                 | 7.783           | 7.843           | 8.063           | 8.288           | 8.520            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 353.045,65               | 485.200         | 518.600         | 559.200         | 603.400         | 739.200          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 56.134,54                | 59.478          | 66.564          | 63.212          | 65.672          | 174.662          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 44,09                    | 100             | 100             | 200             | 300             | 400              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>538.330,09</b>        | <b>679.775</b>  | <b>722.456</b>  | <b>763.911</b>  | <b>814.886</b>  | <b>1.064.099</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>67.488,86</b>         | <b>299.256</b>  | <b>288.481</b>  | <b>328.369</b>  | <b>371.764</b>  | <b>614.547</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-470.841,23</b>       | <b>-380.519</b> | <b>-433.975</b> | <b>-435.542</b> | <b>-443.122</b> | <b>-449.552</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>538.330,09</b>        | <b>679.775</b>  | <b>722.456</b>  | <b>763.911</b>  | <b>814.886</b>  | <b>1.064.099</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>67.488,86</b>         | <b>299.256</b>  | <b>288.481</b>  | <b>328.369</b>  | <b>371.764</b>  | <b>614.547</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>67.488,86</b>         | <b>299.256</b>  | <b>288.481</b>  | <b>328.369</b>  | <b>371.764</b>  | <b>614.547</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 143.845,32               | 150.745         | 144.886         | 0               | 0               | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>143.845,32</b>        | <b>150.745</b>  | <b>144.886</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>211.334,18</b>        | <b>450.001</b>  | <b>433.367</b>  | <b>328.369</b>  | <b>371.764</b>  | <b>614.547</b>   |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302017                                                                                                                                                                                                      |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5488200000 | Ansatz: 150.000 € Erstattungen der Schülerbeförderungskosten für externe Schülerinnen und Schüler durch die Landkreise, die die Schülerbeförderung durch die Verwaltung der Feldbergschule organisieren lassen (Vorjahr: 150.000 €) |
| 6   | 5471300200 | Ansatz: 250.000 € Schulkostenbeiträge für externe Schülerinnen und Schüler (Vorjahr: 200.000 €)                                                                                                                                     |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14)                      |
| 9   | 5300040000 | Ansatz: 4.000 € Erträge aus der Miete für Turnhallennutzung (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                                      |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                |
| 11  | 6404000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 6.500 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 7.500 €)                                                                                                                                                            |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 11.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 11.000 €)                                                                                                 |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 8.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                                                          |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 17.000 €)                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 40.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 40.000 €)                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 3.600 € Aufwand für Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 1.000 € Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen, inkl. Bedarfe für Support, IT-Ausstattung und Schulkonferenzmittel (Vorjahr: 1.000 €)                                                                          |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 55.000 € laufende Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 55.000 €)                                                                                                                                           |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 14.000 € Wartungsaufwand (Vorjahr: 14.000 €)                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 47.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 45.000 €)                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6174000000 | Ansatz: 197.700 € Aufwand für Schülerbeförderung (Vorjahr: 167.500 €)                                                                                                                                                               |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 58.000 € Aufwand für andere bezogene Leistungen (Vorjahr: 58.000 €)<br>a) turnusmäßige Überprüfung der Feuerlöscher und ortsveränderlichen Elektrogeräte 8.000 €<br>b) Planungskosten Neubau 50.000 €                       |
| 13  | 6711005000 | Ansatz: 13.000 € Aufwand für Kfz-Leasing (Vorjahr: 9.000 €)                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwalts- und Gerichtskosten (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                   |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 4.500 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 4.500 €)                                                                                                                                               |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 3.700 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 3.700 €)                                                                                                                                                       |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 5.000 € Beiträge für die Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 4.500 €)                                                                                                                                      |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)                            |

### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |         |            | Erläuterungen     |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|---------|------------|-------------------|
|            |                                                     | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029    | Folgejahre |                   |
| 1          | 2                                                   | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11      | 12         | 13                |
|            | Lizenzen FBS                                        |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |         |            |                   |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0       | 0          |                   |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0       | 0          |                   |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                         | 500             | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 600                  | 700    | 800     | 0          |                   |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 500             | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 600                  | 700    | 800     | 0          |                   |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0       | 0          |                   |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 500             | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 600                  | 700    | 800     | 0          |                   |
|            | Anlagegüter FBS > 1000 €                            |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |         |            |                   |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0       | 0          |                   |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0       | 0          |                   |
| 8430090100 | VK SACHANL                                          | 14.600          | 150.000                      | 4.500  | 29.141                                    | 0                                                 | 0                            | 15.200               | 15.800 | 375.000 | 0          | VE 2029 = 150.000 |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 14.600          | 150.000                      | 4.500  | 29.141                                    | 0                                                 | 0                            | 15.200               | 15.800 | 375.000 | 0          |                   |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0       | 0          |                   |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 14.600          | 150.000                      | 4.500  | 29.141                                    | 0                                                 | 0                            | 15.200               | 15.800 | 375.000 | 0          |                   |
|            | GWG FBS                                             |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |         |            |                   |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0       | 0          |                   |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0       | 0          |                   |
| 8430090000 | VK GWG                                              | 13.200          | 100.000                      | 43.000 | 5.745                                     | 0                                                 | 0                            | 13.700               | 14.300 | 375.000 | 0          | VE 2029 = 100.000 |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 13.200          | 100.000                      | 43.000 | 5.745                                     | 0                                                 | 0                            | 13.700               | 14.300 | 375.000 | 0          |                   |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0       | 0          |                   |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 13.200          | 100.000                      | 43.000 | 5.745                                     | 0                                                 | 0                            | 13.700               | 14.300 | 375.000 | 0          |                   |
|            | Summe Einzahlungen                                  | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0       | 0          |                   |
|            | Summe Auszahlungen                                  | 28.300          | 250.000                      | 48.000 | 34.886                                    | 0                                                 | 0                            | 29.500               | 30.800 | 750.800 | 0          | VE 2029 = 250.000 |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 28.300          | 250.000                      | 48.000 | 34.886                                    | 0                                                 | 0                            | 29.500               | 30.800 | 750.800 | 0          |                   |

| Maßnahme                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302017                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen FBS             | 8430090200 | Ansatz: 500 € Beschaffung von Lizenzen nach dem Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                         |
| Anlagegüter FBS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 14.600 € (Vorjahr: 4.500 €)<br>a) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 13.100 €<br>b) Pauschale Schulausstattung 1.500 €                                                                                         |
| GWG FBS                  | 8430090000 | Ansatz: 13.200 € (Vorjahr: 43.000 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 4.900 €<br>b) Beschaffungen für Verwaltung und Regie 1.000 €<br>c) Pauschale Schulausstattung 2.000 €<br>d) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 5.300 € |





### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Max-Kirmsse-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt geistige Entwicklung - mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.18.01 TP Max-Kirmsse-Schule, Idstein

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger, Vitos Teilhabe gGmbH

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026            | 2027            | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6               | 7               | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -24.999,99          | -29.000         | -31.000         | -31.000         | -31.000          | -31.000          |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -364.424,88         | -300.000        | -300.000        | -311.200        | -322.800         | -334.900         |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -99.110,41          | -90.190         | -87.708         | -80.222         | -79.274          | -78.048          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -55.638,89          | -15.000         | -11.000         | -11.000         | -11.000          | -11.000          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-544.174,17</b>  | <b>-434.190</b> | <b>-429.708</b> | <b>-433.422</b> | <b>-444.074</b>  | <b>-454.948</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 101.009,49          | 169.095         | 175.216         | 180.252         | 185.424          | 190.734          |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 5.774,11            | 9.930           | 10.178          | 10.463          | 10.756           | 11.057           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 396.566,81          | 568.300         | 571.500         | 613.300         | 658.500          | 707.800          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 128.131,62          | 130.467         | 139.638         | 144.761         | 156.896          | 268.330          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>631.482,03</b>   | <b>877.792</b>  | <b>896.532</b>  | <b>948.776</b>  | <b>1.011.576</b> | <b>1.177.921</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>87.307,86</b>    | <b>443.602</b>  | <b>466.824</b>  | <b>515.354</b>  | <b>567.502</b>   | <b>722.973</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-544.174,17</b>  | <b>-434.190</b> | <b>-429.708</b> | <b>-433.422</b> | <b>-444.074</b>  | <b>-454.948</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>631.482,03</b>   | <b>877.792</b>  | <b>896.532</b>  | <b>948.776</b>  | <b>1.011.576</b> | <b>1.177.921</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>87.307,86</b>    | <b>443.602</b>  | <b>466.824</b>  | <b>515.354</b>  | <b>567.502</b>   | <b>722.973</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>87.307,86</b>    | <b>443.602</b>  | <b>466.824</b>  | <b>515.354</b>  | <b>567.502</b>   | <b>722.973</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 147.077,16          | 157.551         | 149.958         | 0               | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>147.077,16</b>   | <b>157.551</b>  | <b>149.958</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>234.385,02</b>   | <b>601.153</b>  | <b>616.782</b>  | <b>515.354</b>  | <b>567.502</b>   | <b>722.973</b>   |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302018                                                                                                                                                                                                           |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5481000200 | Ansatz: 27.000 € Kostenerstattung des Landes Hessen zu den Personalkostenaufwendungen der Schule im Rahmen des Ganztagschulbetriebes (Vorjahr: 25.000 €)                                                                                 |
| 3   | 5488200000 | Ansatz: 4.000 € Erstattung der Schülerbeförderungskosten für externe Schülerinnen und Schüler durch die Landkreise, die die Schülerbeförderung durch die Verwaltung der Max-Kirmsse-Schule organisieren lassen (Vorjahr: 4.000 €)        |
| 6   | 5471300200 | Ansatz: 300.000 € Schulkostenbeiträge für externe Schülerinnen und Schüler (Vorjahr: 300.000 €)                                                                                                                                          |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14)                           |
| 9   | 5300040000 | Ansatz: 11.000 € Erträge aus der Miete für Schwimm- und Turnhallennutzung (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                            |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                     |
| 11  | 6513000000 | Ansatz: 500 € Aufwand für Fahrtkostenzuschüsse (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                                                          |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 11.000 €)                                                                                                      |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 9.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                               |
| 13  | 6011000100 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Unterrichtsmittel für Projekte im Ganztagschulbetrieb (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                     |
| 13  | 6011000200 | Ansatz: 7.000 € Aufwand für Unterrichtsmittel im Ganztagschulbetrieb (Vorjahr: 7.000 €)                                                                                                                                                  |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 22.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 30.000 €)                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 180.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 180.000 €)                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 8.000 € Aufwand für Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser (Vorjahr: 10.500 €)                                                                                                                                                    |
| 13  | 6139000000 | Ansatz: 13.000 € Ansatz für Honorarkräfte (Vorjahr: 13.000 €)                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 50.000 € laufende Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                                                                                |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 15.000 € Wartungsaufwand (Vorjahr: 20.000 €)                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 83.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 64.000 €)                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6174000000 | Ansatz: 21.100 € Aufwand für Schülerbeförderung. Im Planjahr 2026 wird dem LWV Hessen ein Betrag von 4.000 € durch die Landkreise, welche die Schülerbeförderung durch den LWV Hessen organisieren lassen, erstattet (Vorjahr: 20.000 €) |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 60.000 € Aufwand für andere sonstige Leistungen, insb. turnusmäßige Überprüfung von Feuerlöschern und ortsveränderlichen Elektrogeräten sowie Planungskosten Neubau (Vorjahr: 70.000 €)                                          |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 7.700 € Aufwand für die Leasingraten der Kopierer, für die Miete der Telefonanlage und für die Aufschaltung der Feuerwehr (Vorjahr: 7.500 €)                                                                                     |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 9.900 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 9.900 €)                                                                                                                                                            |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 4.400 € Beiträge für die Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                           |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)                                   |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                  | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |           |           |            | Erläuterungen                                                  |
|------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|-----------|------------|----------------------------------------------------------------|
|            |                                              | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028      | 2029      | Folgejahre |                                                                |
| 1          | 2                                            | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10        | 11        | 12         | 13                                                             |
|            | Lizenzen MKS                                 |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |                                                                |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                  | 500             | 0                            | 500    | 2.625                                     | 0                                                 | 0                            | 600                  | 700       | 800       | 0          |                                                                |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 500             | 0                            | 500    | 2.625                                     | 0                                                 | 0                            | 600                  | 700       | 800       | 0          |                                                                |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 500             | 0                            | 500    | 2.625                                     | 0                                                 | 0                            | 600                  | 700       | 800       | 0          |                                                                |
|            | Anlagegüter MKS > 1000 €                     |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |                                                                |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 29.000          | 150.000                      | 14.400 | 41.259                                    | 0                                                 | 0                            | 30.100               | 31.300    | 375.000   | 0          | VE 2029 = 150.000                                              |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 29.000          | 150.000                      | 14.400 | 41.259                                    | 0                                                 | 0                            | 30.100               | 31.300    | 375.000   | 0          |                                                                |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 29.000          | 150.000                      | 14.400 | 41.259                                    | 0                                                 | 0                            | 30.100               | 31.300    | 375.000   | 0          |                                                                |
|            | GWG MKS                                      |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |                                                                |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 45.900          | 100.000                      | 20.200 | 3.905                                     | 0                                                 | 0                            | 47.700               | 49.500    | 375.000   | 0          | VE 2029 = 100.000                                              |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 45.900          | 100.000                      | 20.200 | 3.905                                     | 0                                                 | 0                            | 47.700               | 49.500    | 375.000   | 0          |                                                                |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 45.900          | 100.000                      | 20.200 | 3.905                                     | 0                                                 | 0                            | 47.700               | 49.500    | 375.000   | 0          |                                                                |
|            | Neubau Max-Kirmsse-Schule/Feldbergschule     |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |                                                                |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                   | 0               | 18.200.000                   | 0      | 13.940                                    | 26.400.000                                        | 8.200.000                    | 12.000.000           | 5.000.000 | 1.200.000 | 0          | VE 2027 = 12.000.000, VE 2028 = 5.000.000, VE 2029 = 1.200.000 |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 18.200.000                   | 0      | 13.940                                    | 26.400.000                                        | 8.200.000                    | 12.000.000           | 5.000.000 | 1.200.000 | 0          |                                                                |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 0               | 18.200.000                   | 0      | 13.940                                    | 26.400.000                                        | 8.200.000                    | 12.000.000           | 5.000.000 | 1.200.000 | 0          |                                                                |
|            | Summe Einzahlungen                           | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |                                                                |
|            | Summe Auszahlungen                           | 75.400          | 18.450.000                   | 35.100 | 61.730                                    | 26.400.000                                        | 8.200.000                    | 12.078.400           | 5.081.500 | 1.950.800 | 0          | VE 2027 =                                                      |

| Nr. | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                               |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |           |           |            | Erläuterungen                                        |
|-----|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|-----------|------------|------------------------------------------------------|
|     |                                                    | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028      | 2029      | Folgejahre |                                                      |
| 1   | 2                                                  | 3               | 4                             | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10        | 11        | 12         | 13                                                   |
|     |                                                    |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            | 12.000.000, VE 2028 = 5.000.000, VE 2029 = 1.450.000 |
|     | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 75.400          | 18.450.000                    | 35.100 | 61.730                                    | 26.400.000                                        | 8.200.000                    | 12.078.400           | 5.081.500 | 1.950.800 | 0          |                                                      |



| Maßnahme                                        | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302018                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen MKS                                    | 8430090200 | Ansatz: 500 € Lizenzen Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Anlagegüter MKS > 1000 €                        | 8430090100 | Ansatz: 29.000 € (Vorjahr: 14.400 €)<br>a) Pauschale Schulausstattung 1.500 €<br>b) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 27.500 €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| GWG MKS                                         | 8430090000 | Ansatz: 45.900 € (Vorjahr: 20.200 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 4.600 €<br>b) Beschaffungen für Verwaltung und Regie 1.000 €<br>c) Beschaffung von Schulausstattung 7.500 €<br>d) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 32.800 €                                                                                                                                                                                                                   |
| Neubau<br>Max-Kirmsse-<br>Schule/Feldbergschule | 8420000000 | Für die Baumaßnahme Neubau Max-Kirmsse-Schule/Feldbergschule werden für 2026 keine Mittel veranschlagt, da die aktuell zur Verfügung stehenden Mittel vorerst auskömmlich sind. Allerdings werden in der mittelfristigen Planung für 2027 12 Mio. €, für 2028 5 Mio. € und für 2029 weitere 1,2 Mio. € veranschlagt. Um die Maßnahme flexibel bewirtschaften zu können, sind Verpflichtungsermächtigungen in Höhe der jeweiligen Planansätze vorgesehen. |





### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Peter-Härtling-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt für kranke Schülerinnen und Schüler - am Standort der Vitos Riedstadt gGmbH mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.19.01 TP Peter-Härtling-Schule, Riedstadt

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger, Vitos Riedstadt gGmbH

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026            | 2027            | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6               | 7               | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -4.986,00           | -6.000          | -5.000          | -5.200          | -5.400         | -5.700         |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -131.327,03         | -116.444        | -112.636        | -100.305        | -92.371        | -79.900        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-136.313,03</b>  | <b>-122.444</b> | <b>-117.636</b> | <b>-105.505</b> | <b>-97.771</b> | <b>-85.600</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 26.853,39           | 40.098          | 44.078          | 45.611          | 47.172         | 48.864         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 1.598,71            | 2.019           | 2.254           | 2.317           | 2.382          | 2.449          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 231.250,32          | 303.800         | 277.300         | 295.100         | 314.100        | 334.700        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 134.966,26          | 139.088         | 144.787         | 142.215         | 144.412        | 142.511        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 16.600          | 10.000          | 10.400          | 10.800         | 11.300         |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>394.668,68</b>   | <b>501.605</b>  | <b>478.419</b>  | <b>495.643</b>  | <b>518.866</b> | <b>539.824</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>258.355,65</b>   | <b>379.161</b>  | <b>360.783</b>  | <b>390.138</b>  | <b>421.095</b> | <b>454.224</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-136.313,03</b>  | <b>-122.444</b> | <b>-117.636</b> | <b>-105.505</b> | <b>-97.771</b> | <b>-85.600</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>394.668,68</b>   | <b>501.605</b>  | <b>478.419</b>  | <b>495.643</b>  | <b>518.866</b> | <b>539.824</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>258.355,65</b>   | <b>379.161</b>  | <b>360.783</b>  | <b>390.138</b>  | <b>421.095</b> | <b>454.224</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>258.355,65</b>   | <b>379.161</b>  | <b>360.783</b>  | <b>390.138</b>  | <b>421.095</b> | <b>454.224</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 100.291,80          | 103.280         | 101.092         | 0               | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>100.291,80</b>   | <b>103.280</b>  | <b>101.092</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>358.647,45</b>   | <b>482.441</b>  | <b>461.875</b>  | <b>390.138</b>  | <b>421.095</b> | <b>454.224</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302019                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471300200 | Ansatz: 5.000 € Erstattung für ambulante Beschulung gemäß Vereinbarung mit dem Landkreis Groß-Gerau (Vorjahr: 6.000 €)                                                                                         |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14) |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                           |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                   |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 8.000 € Aufwand für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                   |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 9.000 €)                                                                                                                                    |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 27.300 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 28.000 €)                                                                                                                                                         |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 15.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                                           |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 2.000 € Materialaufwand für Einrichtungen, Ausstattungen und Fahrzeuge (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                              |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 35.000 € laufende Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 22.000 €)                                                                                                                      |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 16.000 € Wartungsaufwand (Vorjahr: 16.000 €)                                                                                                                                                           |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 63.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 60.900 €)                                                                                                                                                |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 25.000 € Aufwand für andere sonstige bezogene Leistungen, insbesondere turnusmäßige Überprüfung der Feuerlöscher und ortsveränderlichen Elektrogeräte (Vorjahr: 22.000 €)                              |
| 13  | 6700000200 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für Miete und Nebenkosten (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                         |
| 13  | 6730000200 | Ansatz: 3.000 € Gebühren für Müll- und Fäkalabfuhr (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                          |
| 13  | 6730000500 | Ansatz: 13.600 € Aufwand wiederkehrende Straßenbeiträge; Sanierung der Durchgangsstraße im Bereich Philipppshospital (Vorjahr: 13.600 €)                                                                       |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwalts- und Gerichtskosten, insbesondere für einen externen Brandschutzbeauftragten (Vorjahr: 5.000 €)                                                     |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 4.000 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                          |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 4.000 € Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                 |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)       |
| 15  | 7175000000 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für die Beschulung der Tagesklinikschülerinnen und -schüler in Dietzenbach (Vorjahr: 16.600 €)                                                                                        |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                      | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|--------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                                  | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Lizenzen PHS                                     |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit     | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                      | 2.000           | 0                            | 2.500  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.100                | 2.200  | 2.300  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit     | 2.000           | 0                            | 2.500  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.100                | 2.200  | 2.300  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)             | 2.000           | 0                            | 2.500  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.100                | 2.200  | 2.300  | 0          |               |
|            | Anlagegüter PHS > 1000 €                         |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit     | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                       | 33.100          | 0                            | 6.000  | 46.314                                    | 0                                                 | 0                            | 34.400               | 35.700 | 37.100 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit     | 33.100          | 0                            | 6.000  | 46.314                                    | 0                                                 | 0                            | 34.400               | 35.700 | 37.100 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)             | 33.100          | 0                            | 6.000  | 46.314                                    | 0                                                 | 0                            | 34.400               | 35.700 | 37.100 | 0          |               |
|            | GWG PHS                                          |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit     | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                           | 28.500          | 0                            | 39.400 | 2.314                                     | 0                                                 | 0                            | 29.600               | 30.800 | 32.000 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit     | 28.500          | 0                            | 39.400 | 2.314                                     | 0                                                 | 0                            | 29.600               | 30.800 | 32.000 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)             | 28.500          | 0                            | 39.400 | 2.314                                     | 0                                                 | 0                            | 29.600               | 30.800 | 32.000 | 0          |               |
|            | Investzuschuss PV-Anl. PHS AS Heppenheim         |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit     | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8400355100 | Ausz. Investzuschuss an verb. Untern. u. Beteil. | 20.000          | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit     | 20.000          | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)             | 20.000          | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | BV PHS Neubau                                    |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit     | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                       | 0               | 0                            | 0      | 58.955                                    | 5.100.000                                         | 5.100.000                    | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit     | 0               | 0                            | 0      | 58.955                                    | 5.100.000                                         | 5.100.000                    | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |

| Nr. | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|-----|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|     |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1   | 2                                                  | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|     | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 0      | 58.955                                    | 5.100.000                                         | 5.100.000                    | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|     | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|     | Summe Auszahlungen                                 | 83.600          | 0                            | 47.900 | 107.584                                   | 5.100.000                                         | 5.100.000                    | 66.100               | 68.700 | 71.400 | 0          |               |
|     | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 83.600          | 0                            | 47.900 | 107.584                                   | 5.100.000                                         | 5.100.000                    | 66.100               | 68.700 | 71.400 | 0          |               |



| Maßnahme                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302019                                                                                                                                                     |
|--------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen PHS             | 8430090200 | Ansatz: 2.000 € Lizenzen Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                 |
| Anlagegüter PHS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 33.100 € (Vorjahr: 6.000 €)<br>a) Pauschale Schulausstattung 1.500 €<br>b) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 26.000 €<br>c) Beschaffung von Sportgeräten 5.600 € |
| GWG PHS                  | 8430090000 | Ansatz: 28.500 € (Vorjahr: 39.400 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 8.700 €<br>b) Beschaffung von Schulausstattung 7.000 €<br>c) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 12.800 €  |





### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Anna-Freud-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt für kranke Schülerinnen und Schüler - am Standort der Vitos Gießen-Marburg gGmbH in Marburg mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.20.01 TP Anna-Freud-Schule, Marburg

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger, Vitos Gießen-Marburg gGmbH

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -4.986,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -31.384,35               | -26.161         | -21.169        | -13.756        | -9.950         | -6.702         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-36.370,35</b>        | <b>-26.161</b>  | <b>-21.169</b> | <b>-13.756</b> | <b>-9.950</b>  | <b>-6.702</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 33.458,19                | 35.238          | 35.687         | 36.781         | 37.903         | 39.052         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 2.174,37                 | 2.290           | 2.319          | 2.384          | 2.451          | 2.519          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 136.644,18               | 181.700         | 223.450        | 203.800        | 215.300        | 227.500        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 31.450,80                | 37.498          | 44.806         | 55.356         | 58.870         | 63.242         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>203.727,54</b>        | <b>256.726</b>  | <b>306.262</b> | <b>298.321</b> | <b>314.524</b> | <b>332.313</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>167.357,19</b>        | <b>230.565</b>  | <b>285.093</b> | <b>284.565</b> | <b>304.574</b> | <b>325.611</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-36.370,35</b>        | <b>-26.161</b>  | <b>-21.169</b> | <b>-13.756</b> | <b>-9.950</b>  | <b>-6.702</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>203.727,54</b>        | <b>256.726</b>  | <b>306.262</b> | <b>298.321</b> | <b>314.524</b> | <b>332.313</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>167.357,19</b>        | <b>230.565</b>  | <b>285.093</b> | <b>284.565</b> | <b>304.574</b> | <b>325.611</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>167.357,19</b>        | <b>230.565</b>  | <b>285.093</b> | <b>284.565</b> | <b>304.574</b> | <b>325.611</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 81.210,18                | 83.172          | 87.321         | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>81.210,18</b>         | <b>83.172</b>   | <b>87.321</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>248.567,37</b>        | <b>313.737</b>  | <b>372.414</b> | <b>284.565</b> | <b>304.574</b> | <b>325.611</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302020                                                                                                                                                                                  |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14). |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                            |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                    |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 5.500 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 3.500 €)                                                                                                                                        |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 15.100 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 12.470 €)                                                                             |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für die Beschaffung von Lehr- und Unterrichtsmitteln (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                 |
| 13  | 6011000500 | Ansatz: 300 € Aufwand für Sozialtherapie (Vorjahr: 300 €)                                                                                                                                                       |
| 13  | 6011000900 | Ansatz: 1.300 € Aufwand für Spiel- und Bastelmaterial (Vorjahr: 1.300 €)                                                                                                                                        |
| 13  | 6061000010 | Ansatz: 350 € Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 350 €)                                                                                                                                     |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 100 € Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen (Vorjahr: 100 €)                                                                                                                              |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 12.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 12.000 €)                                                                                                                           |
| 13  | 6163001000 | Ansatz: 1.000 € Aufwand Instandhaltungen von Einrichtungen und Ausstattungen (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                 |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 6.100 € Aufwand für Wartungsarbeiten (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                 |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 42.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 40.000 €)                                                                                                                                                 |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 7.100 € Aufwand für sonstige bezogene Leistungen (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                     |
| 13  | 6700000200 | Ansatz: 110.000 € Aufwand für Miete und Nebenkosten (Vorjahr: 80.000 €)                                                                                                                                         |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 2.850 € Aufwand für Sicherheitsprüfungen (Vorjahr: 2.850 €)                                                                                                                                             |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                           |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 6.700 € Beiträge für die Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 6.700 €)                                                                                                                  |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8).       |

### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                          | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen       |
|------------|------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------------|
|            |                                                      | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |                     |
| 1          | 2                                                    | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13                  |
|            | Lizenzen AFS                                         |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |                     |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen                      | 0               | 0                            | 0      | -2.924                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0      | -2.924                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                          | 1.500           | 0                            | 1.500  | 1.200                                     | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700  | 1.800  | 0          |                     |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 1.500           | 0                            | 1.500  | 1.200                                     | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700  | 1.800  | 0          |                     |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 1.500           | 0                            | 1.500  | -1.724                                    | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700  | 1.800  | 0          |                     |
|            | Anlagegüter AFS > 1000 €                             |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |                     |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
| 8430090100 | VK SACHANL                                           | 32.600          | 0                            | 19.400 | 28.677                                    | 0                                                 | 0                            | 33.900               | 35.200 | 36.600 | 0          |                     |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 32.600          | 0                            | 19.400 | 28.677                                    | 0                                                 | 0                            | 33.900               | 35.200 | 36.600 | 0          |                     |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 32.600          | 0                            | 19.400 | 28.677                                    | 0                                                 | 0                            | 33.900               | 35.200 | 36.600 | 0          |                     |
|            | GWG AFS                                              |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |                     |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
| 8430090000 | VK GWG                                               | 69.000          | 0                            | 15.500 | 12.779                                    | 0                                                 | 0                            | 71.600               | 17.300 | 18.000 | 0          |                     |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 69.000          | 0                            | 15.500 | 12.779                                    | 0                                                 | 0                            | 71.600               | 17.300 | 18.000 | 0          |                     |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 69.000          | 0                            | 15.500 | 12.779                                    | 0                                                 | 0                            | 71.600               | 17.300 | 18.000 | 0          |                     |
|            | Neubau AFS                                           |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |                     |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                           | 2.700.000       | 3.100.000                    | 0      | 0                                         | 5.800.000                                         | 0                            | 3.100.000            | 0      | 0      | 0          | VE 2027 = 3.100.000 |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 2.700.000       | 3.100.000                    | 0      | 0                                         | 5.800.000                                         | 0                            | 3.100.000            | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 2.700.000       | 3.100.000                    | 0      | 0                                         | 5.800.000                                         | 0                            | 3.100.000            | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Summe Einzahlungen                                   | 0               | 0                            | 0      | -2.924                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |                     |
|            | Summe Auszahlungen                                   | 2.803.100       | 3.100.000                    | 36.400 | 42.656                                    | 5.800.000                                         | 0                            | 3.207.100            | 54.200 | 56.400 | 0          | VE 2027 = 3.100.000 |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./i. Auszahlungen) | 2.803.100       | 3.100.000                    | 36.400 | 39.731                                    | 5.800.000                                         | 0                            | 3.207.100            | 54.200 | 56.400 | 0          |                     |

| Maßnahme                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|--------------------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen AFS             | 8430090200 | Ansatz: 1.500 € Lizenzen Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Anlagegüter AFS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 32.600 € Schulausstattung (Vorjahr: 19.400 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| GWG AFS                  | 8430090000 | Ansatz: 69.000 € (Vorjahr: 15.500 €)<br>a) Schulausstattung 65.500 €<br>b) Ausstattung Medienentwicklungsplan 2.800 €<br>c) Hochbeete 700 €                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Neubau AFS               | 8420000000 | Ansatz: 2.700.000 € für die Errichtung eines Erweiterungsbaus der Anna-Freud-Schule am Standort Marburg. Die Gesamtkosten der Maßnahme belaufen sich nach dem aktuellen Planungsstand und der sich daraus ergebenden Kostenschätzung auf 5,8 Mio. €. Zusätzlich zum Haushaltsansatz 2026 wird eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 3,1 Mio. € eingestellt, sodass die Möglichkeit eröffnet ist, die Beauftragungen zur Projektsteuerung und Baudurchführung der Vitos gGmbH zu übertragen. |



### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Käthe-Kollwitz-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt für kranke Schülerinnen und Schüler am Standort der Vitos Kurhessen gGmbH mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe. wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Eltern/Familien, Schülerinnen und Schüler und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.21.01 TP Käthe-Kollwitz-Schule, Kassel

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Eltern/Familien und Schülerinnen und Schüler, örtliche Schulträger, Vitos Kurhessen gGmbH

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -31.290,86          | -24.044         | -11.898        | -9.935         | -6.745         | -3.875         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -8.931,18           | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-40.222,04</b>   | <b>-24.044</b>  | <b>-11.898</b> | <b>-9.935</b>  | <b>-6.745</b>  | <b>-3.875</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 32.579,00           | 59.590          | 60.927         | 63.002         | 65.124         | 67.294         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 2.113,75            | 3.792           | 3.275          | 3.367          | 3.461          | 3.558          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 271.356,02          | 316.400         | 308.600        | 317.900        | 333.000        | 349.000        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 32.016,36           | 34.771          | 26.311         | 30.278         | 33.268         | 36.828         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>338.065,13</b>   | <b>414.553</b>  | <b>399.113</b> | <b>414.547</b> | <b>434.853</b> | <b>456.680</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>297.843,09</b>   | <b>390.509</b>  | <b>387.215</b> | <b>404.612</b> | <b>428.108</b> | <b>452.805</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-40.222,04</b>   | <b>-24.044</b>  | <b>-11.898</b> | <b>-9.935</b>  | <b>-6.745</b>  | <b>-3.875</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>338.065,13</b>   | <b>414.553</b>  | <b>399.113</b> | <b>414.547</b> | <b>434.853</b> | <b>456.680</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>297.843,09</b>   | <b>390.509</b>  | <b>387.215</b> | <b>404.612</b> | <b>428.108</b> | <b>452.805</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>297.843,09</b>   | <b>390.509</b>  | <b>387.215</b> | <b>404.612</b> | <b>428.108</b> | <b>452.805</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 40.689,24           | 44.312          | 41.266         | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>40.689,24</b>    | <b>44.312</b>   | <b>41.266</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>338.532,33</b>   | <b>434.821</b>  | <b>428.481</b> | <b>404.612</b> | <b>428.108</b> | <b>452.805</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302021                                                                                                                                                                                  |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14). |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                            |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte.                                                                                                                                                   |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 4.500 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 5.100 €)                                                                                                                                        |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 12.600 €)                                                                              |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 7.400 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 7.400 €)                                                                                                                                      |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                 |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 10.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen; Mehraufwand wegen Ausbesserungs- und Malerarbeiten in Klassenräumen und Fluren 2025/2026 (Vorjahr: 12.000 €)                                 |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 1.200 € Aufwand für Wartungskosten; Erhöhung durch Preissteigerung (Vorjahr: 800 €)                                                                                                                     |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 38.000 € Aufwand für Fremdreinigung; Erhöhung durch Preissteigerung (Vorjahr: 37.000 €)                                                                                                                 |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für andere sonstige bezogene Leistungen (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                              |
| 13  | 6700000200 | Ansatz: 215.000 € Aufwand für Miete an Vitos Kurhessen gGmbH und Vitos Service gGmbH sowie Mietaufwand für die Beschulung in Hofgeismar (Vorjahr: 215.000 €)                                                    |
| 13  | 6720000000 | Ansatz: 1.500 € Aufwand für Nutzungsentgelte für Softwarelizenzen (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                                            |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 4.600 € Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwalts- und Gerichtskosten (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                               |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Datenübertragungs- und Telefonkosten (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                             |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 4.400 € Beiträge zur Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                      |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8).       |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                          | Haushaltsansatz |                               |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                                      | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                    | 3               | 4                             | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Lizenzen KKS                                         |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                          | 500             | 0                             | 5.900  | 500                                       | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.100  | 1.200  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 500             | 0                             | 5.900  | 500                                       | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.100  | 1.200  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 500             | 0                             | 5.900  | 500                                       | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.100  | 1.200  | 0          |               |
|            | Anlagegüter KKS > 1000 €                             |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                           | 2.000           | 0                             | 2.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.100                | 2.200  | 2.300  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 2.000           | 0                             | 2.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.100                | 2.200  | 2.300  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 2.000           | 0                             | 2.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.100                | 2.200  | 2.300  | 0          |               |
|            | GWG KKS                                              |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                               | 26.600          | 0                             | 33.600 | 14.059                                    | 0                                                 | 0                            | 27.600               | 28.700 | 29.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 26.600          | 0                             | 33.600 | 14.059                                    | 0                                                 | 0                            | 27.600               | 28.700 | 29.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 26.600          | 0                             | 33.600 | 14.059                                    | 0                                                 | 0                            | 27.600               | 28.700 | 29.800 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                   | 29.100          | 0                             | 41.500 | 14.559                                    | 0                                                 | 0                            | 30.700               | 32.000 | 33.300 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./i. Auszahlungen) | 29.100          | 0                             | 41.500 | 14.559                                    | 0                                                 | 0                            | 30.700               | 32.000 | 33.300 | 0          |               |

| Maßnahme                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302021                                                                                                                           |
|--------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen KKS             | 8430090200 | Ansatz: 500 € Lizenzen Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 5.900 €)                                                                                         |
| Anlagegüter KKS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 2.000 € Beschaffungen für Verwaltung, Regie (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                   |
| GWG KKS                  | 8430090000 | Ansatz: 26.600 € (Vorjahr: 33.600 €)<br>a) Ausstattung Medienentwicklungsplan 20.000 €<br>b) Schulkonferenzmittel 4.700 €<br>c) Schulausstattung 1.900 € |



### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Rehbergschule - Schule mit dem Förderschwerpunkt für kranke Schülerinnen und Schüler - am Standort der Vitos Herborn GmbH mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.22.01 TP Rehbergschule, Herborn

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger, Vitos Herborn gGmbH

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -41.628,64          | -17.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -481,62             | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -29.696,43          | -24.627         | -26.733        | -21.334        | -16.007        | -10.561        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -279,92             | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-72.086,61</b>   | <b>-41.627</b>  | <b>-26.733</b> | <b>-21.334</b> | <b>-16.007</b> | <b>-10.561</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 48.739,01           | 67.407          | 73.925         | 76.272         | 78.677         | 81.141         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 4.272,20            | 4.337           | 4.778          | 4.912          | 5.049          | 5.191          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 296.898,05          | 231.065         | 248.850        | 258.500        | 273.200        | 288.700        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 30.529,75           | 41.772          | 41.724         | 43.604         | 45.867         | 48.321         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 29,01               | 500             | 500            | 600            | 700            | 800            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>380.468,02</b>   | <b>345.081</b>  | <b>369.777</b> | <b>383.888</b> | <b>403.493</b> | <b>424.153</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>308.381,41</b>   | <b>303.454</b>  | <b>343.044</b> | <b>362.554</b> | <b>387.486</b> | <b>413.592</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-72.086,61</b>   | <b>-41.627</b>  | <b>-26.733</b> | <b>-21.334</b> | <b>-16.007</b> | <b>-10.561</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>380.468,02</b>   | <b>345.081</b>  | <b>369.777</b> | <b>383.888</b> | <b>403.493</b> | <b>424.153</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>308.381,41</b>   | <b>303.454</b>  | <b>343.044</b> | <b>362.554</b> | <b>387.486</b> | <b>413.592</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>308.381,41</b>   | <b>303.454</b>  | <b>343.044</b> | <b>362.554</b> | <b>387.486</b> | <b>413.592</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 103.711,86          | 112.816         | 105.883        | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>103.711,86</b>   | <b>112.816</b>  | <b>105.883</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>412.093,27</b>   | <b>416.270</b>  | <b>448.927</b> | <b>362.554</b> | <b>387.486</b> | <b>413.592</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302022                                                                                                                                                                                  |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14). |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                            |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                    |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 14.700 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 11.615 €)                                                                             |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 6.500 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 6.500 €)                                                                                                                                      |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 4.400 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 4.400 €)                                                                                                                                                            |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 400 € Materialaufwand für Einrichtungen, Ausstattungen und Fahrzeuge (Vorjahr: 400 €)                                                                                                                   |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 500 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                                     |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 20.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 20.000 €)                                                                                                                           |
| 13  | 6163001000 | Ansatz: 500 € Aufwand für die Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen (Vorjahr: 500 €)                                                                                                               |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 1.500 € Aufwand für Wartungsarbeiten (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                                                                 |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 54.800 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 52.000 €)                                                                                                                                                 |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 16.500 € Aufwand für sonstige bezogene Leistungen (Vorjahr: 11.000 €)                                                                                                                                   |
| 13  | 6700000200 | Ansatz: 85.000 € Mietaufwand für Schulräumlichkeiten inkl. Nebenkosten (Vorjahr: 85.000 €)                                                                                                                      |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für die Miete von Geräten und EDV, inkl. Iserv-Jahresgebühr (Vorjahr: 3.800 €)                                                                                                         |
| 13  | 6711005000 | Ansatz: 8.000 € Aufwand für Kfz-Leasing (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                                                      |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 2.200 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 2.200 €)                                                                                                                           |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 9.200 € Beiträge für die Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 8.400 €)                                                                                                                  |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8).       |

### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Lizenzen RBS                                       |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 700             | 0                            | 1.700  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 800                  | 900    | 1.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 700             | 0                            | 1.700  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 800                  | 900    | 1.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 700             | 0                            | 1.700  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 800                  | 900    | 1.000  | 0          |               |
|            | Anlagegüter RBS > 1000 €                           |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen                    | 0               | 0                            | 0      | 414                                       | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0      | 414                                       | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 16.500          | 0                            | 6.500  | 49.729                                    | 0                                                 | 0                            | 17.200               | 17.900 | 18.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 16.500          | 0                            | 6.500  | 49.729                                    | 0                                                 | 0                            | 17.200               | 17.900 | 18.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 16.500          | 0                            | 6.500  | 50.144                                    | 0                                                 | 0                            | 17.200               | 17.900 | 18.600 | 0          |               |
|            | GWG RBS                                            |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 26.000          | 0                            | 20.600 | 6.203                                     | 0                                                 | 0                            | 27.000               | 28.100 | 29.200 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 26.000          | 0                            | 20.600 | 6.203                                     | 0                                                 | 0                            | 27.000               | 28.100 | 29.200 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 26.000          | 0                            | 20.600 | 6.203                                     | 0                                                 | 0                            | 27.000               | 28.100 | 29.200 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0      | 414                                       | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 43.200          | 0                            | 28.800 | 55.933                                    | 0                                                 | 0                            | 45.000               | 46.900 | 48.800 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 43.200          | 0                            | 28.800 | 56.347                                    | 0                                                 | 0                            | 45.000               | 46.900 | 48.800 | 0          |               |



| Maßnahme                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302022                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen RBS             | 8430090200 | Ansatz: 700 € Lizenzen Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 1.700 €)                                                                                                                                                                                       |
| Anlagegüter RBS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 16.500 € (Vorjahr: 6.500 €)<br>a) Schulausstattung 6.500 €<br>b) Ausstattung Medienentwicklungsplan 10.000 €                                                                                                                                   |
| GWG RBS                  | 8430090000 | Ansatz: 26.000 € (Vorjahr: 20.600 €)<br>a) Schulkonferenzmittel Herborn 4.300 €<br>b) Schulkonferenzmittel Limburg 1.000 €<br>c) Schulkonferenzmittel Wetzlar 1.000 €<br>d) Ausstattung Medienentwicklungsplan 12.400 €<br>e) Schulausstattung 7.300 € |



### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Heinrich-Böll-Schule - Schule mit dem Förderschwerpunkt für kranke Schülerinnen und Schüler - am Standort der Vitos Rheingau gGmbH mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht für die vg. Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.23.01 TP Heinrich-Böll-Schule, Eltville

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger, Vitos Rheingau gGmbH, EVIM

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -3.324,00           | -5.000          | -4.000         | -4.200         | -4.400         | -4.600         |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -27.693,72          | -20.430         | -22.573        | -16.754        | -9.528         | -6.424         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-31.017,72</b>   | <b>-25.430</b>  | <b>-26.573</b> | <b>-20.954</b> | <b>-13.928</b> | <b>-11.024</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 26.420,96           | 30.415          | 31.578         | 32.628         | 33.703         | 34.802         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 1.613,01            | 1.798           | 1.863          | 1.915          | 1.969          | 2.024          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 147.924,98          | 141.800         | 141.750        | 150.100        | 158.700        | 167.900        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 28.004,42           | 38.421          | 36.583         | 37.995         | 38.289         | 43.014         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 58.515,19           | 73.000          | 73.000         | 75.800         | 78.700         | 81.700         |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>262.478,56</b>   | <b>285.434</b>  | <b>284.774</b> | <b>298.438</b> | <b>311.361</b> | <b>329.440</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>231.460,84</b>   | <b>260.004</b>  | <b>258.201</b> | <b>277.484</b> | <b>297.433</b> | <b>318.416</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-31.017,72</b>   | <b>-25.430</b>  | <b>-26.573</b> | <b>-20.954</b> | <b>-13.928</b> | <b>-11.024</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>262.478,56</b>   | <b>285.434</b>  | <b>284.774</b> | <b>298.438</b> | <b>311.361</b> | <b>329.440</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>231.460,84</b>   | <b>260.004</b>  | <b>258.201</b> | <b>277.484</b> | <b>297.433</b> | <b>318.416</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>231.460,84</b>   | <b>260.004</b>  | <b>258.201</b> | <b>277.484</b> | <b>297.433</b> | <b>318.416</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 44.964,00           | 39.065          | 49.227         | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>44.964,00</b>    | <b>39.065</b>   | <b>49.227</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>276.424,84</b>   | <b>299.069</b>  | <b>307.428</b> | <b>277.484</b> | <b>297.433</b> | <b>318.416</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471300200 | Ansatz: 4.000 € Erträge Entgelte Schulunterbringung (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14)                                                                                                                                                                                                                            |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 4.500 € Aufwand für Büro- und Geschäftsausstattung (Vorjahr: 5.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für die Beschaffung geringwertiger Wirtschaftsgüter bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 11.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 2.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 17.000 € für laufende Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 17.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 23.000 € Aufwand für Fremdreinigung zzgl. EVIM Bad Homburg (Vorjahr: 22.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 6.000 € Aufwand für bezogene Leistungen (Vorjahr: 6.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6700000200 | Ansatz: 57.000 € Mietaufwand an Vitos Rheingau (Vorjahr: 57.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Datenübertragungen und Telefonkosten (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 200 € Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 200 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 2.750 € Beiträge zur Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)                                                                                                                                                                                                                                  |
| 15  | 7178000000 | Ansatz: 73.000 € Aufwand für die Beschulung von Tagesklinikschülerinnen und -schülern der Klinik Rheinhöhe an den Standorten Kelkheim (rd. 40.700 €) und Bad Homburg (rd. 22.300 €) inkl. der Schulkostenbeiträge für die Kinder der Brückenschule in Höhe des jeweiligen halben Schulkostenbeitrags ( $1.662 \text{ €/2} = 831 \text{ €}$ je Schülerin/Schüler pro Jahr, für 12 Schülerinnen/Schüler = rd. 10.000 €) (Vorjahr: 73.000 €) |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Lizenzen HBS                                       |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 1.200           | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.300                | 1.400  | 1.500  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 1.200           | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.300                | 1.400  | 1.500  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 1.200           | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.300                | 1.400  | 1.500  | 0          |               |
|            | Anlagegüter HBS > 1000 €                           |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 5.400           | 0                            | 4.000  | 35.872                                    | 0                                                 | 0                            | 5.700                | 6.000  | 6.300  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 5.400           | 0                            | 4.000  | 35.872                                    | 0                                                 | 0                            | 5.700                | 6.000  | 6.300  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 5.400           | 0                            | 4.000  | 35.872                                    | 0                                                 | 0                            | 5.700                | 6.000  | 6.300  | 0          |               |
|            | GWG HBS                                            |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 30.800          | 0                            | 27.100 | 1.509                                     | 0                                                 | 0                            | 32.000               | 33.200 | 34.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 30.800          | 0                            | 27.100 | 1.509                                     | 0                                                 | 0                            | 32.000               | 33.200 | 34.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 30.800          | 0                            | 27.100 | 1.509                                     | 0                                                 | 0                            | 32.000               | 33.200 | 34.500 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 37.400          | 0                            | 31.600 | 37.381                                    | 0                                                 | 0                            | 39.000               | 40.600 | 42.300 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 37.400          | 0                            | 31.600 | 37.381                                    | 0                                                 | 0                            | 39.000               | 40.600 | 42.300 | 0          |               |

| Maßnahme                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302023                                                                                                                                                                      |
|--------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen HBS             | 8430090200 | Ansatz: 1.200 € Lizenzen nach dem Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                           |
| Anlagegüter HBS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 5.400 € (Vorjahr: 4.000 €)<br>a) Pauschale Schulausstattung 2.000 €<br>b) Ersatzausstattung EVIM 2.000 €<br>c) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 1.400 €                          |
| GWG HBS                  | 8430090000 | Ansatz: 30.800 € (Vorjahr: 27.100 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 2.500 €<br>b) Ausstattung nach dem Medienentwicklungsplan 11.800 €<br>c) Schulausstattung 14.500<br>d) Ersatzausstattung EVIM 2.000 |





### **Beschreibung**

Betriebsbereitschaft der Paula-Fürst-Schule mit dem Förderschwerpunkt für kranke Schülerinnen und Schüler der Vitos Tagesklinik am Standort Hanau mit dem Einzugsbereich gemäß Festlegung im Schulentwicklungsplan.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellen einer angemessenen Sachmittel- und Raumausstattung zur Realisierung der Schulpflicht vorgenannter Zielgruppe, wirtschaftlicher Einsatz der Mittel im Rahmen der vorgegebenen Budgets, Zufriedenheit der Schülerinnen und Schüler, Eltern/Familien und Mitarbeitenden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.03.020.24.01 TP Paula-Fürst-Schule, Hanau

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler und Eltern/Familien, örtliche Schulträger, Vitos Tagesklinik Hanau der Vitos Herborn gGmbH

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, Schulentwicklungsplan

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -55.440,18          | -41.125         | -38.969        | -33.628        | -17.481        | -7.423         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-55.440,18</b>   | <b>-41.125</b>  | <b>-38.969</b> | <b>-33.628</b> | <b>-17.481</b> | <b>-7.423</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 47.376,26           | 50.460          | 51.956         | 53.551         | 55.236         | 56.963         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 3.060,73            | 3.262           | 3.360          | 3.454          | 3.551          | 3.650          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 365.408,30          | 366.810         | 394.750        | 413.800        | 433.700        | 454.500        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 55.440,18           | 58.231          | 52.229         | 54.388         | 46.041         | 43.883         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>471.285,47</b>   | <b>478.763</b>  | <b>502.295</b> | <b>525.193</b> | <b>538.528</b> | <b>558.996</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>415.845,29</b>   | <b>437.638</b>  | <b>463.326</b> | <b>491.565</b> | <b>521.047</b> | <b>551.573</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-55.440,18</b>   | <b>-41.125</b>  | <b>-38.969</b> | <b>-33.628</b> | <b>-17.481</b> | <b>-7.423</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>471.285,47</b>   | <b>478.763</b>  | <b>502.295</b> | <b>525.193</b> | <b>538.528</b> | <b>558.996</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>415.845,29</b>   | <b>437.638</b>  | <b>463.326</b> | <b>491.565</b> | <b>521.047</b> | <b>551.573</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>415.845,29</b>   | <b>437.638</b>  | <b>463.326</b> | <b>491.565</b> | <b>521.047</b> | <b>551.573</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 38.612,36           | 41.920          | 45.231         | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>38.612,36</b>    | <b>41.920</b>   | <b>45.231</b>  | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>454.457,65</b>   | <b>479.558</b>  | <b>508.557</b> | <b>491.565</b> | <b>521.047</b> | <b>551.573</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0302024                                                                                                                                                                                  |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14). |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                            |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                    |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 12.200 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 13.960 €)                                                                             |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 6.200 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 6.200 €)                                                                                                                                      |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 9.800 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 7.400 €)                                                                                                                                                            |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 1.750 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 1.750 €)                                                                                                                                                 |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 11.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 11.000 €)                                                                                                                           |
| 13  | 6163001000 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattung (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                 |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Wartungsarbeiten (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                 |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 41.200 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 39.050 €)                                                                                                                                                 |
| 13  | 6174000000 | Ansatz: 500 € Aufwand für Schülerbeförderung (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                                   |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 5.700 € Aufwand für sonstige bezogene Leistungen (Vorjahr: 5.700 €)                                                                                                                                     |
| 13  | 6700000200 | Ansatz: 282.000 € Mietaufwand für Schulräume inkl. Nebenkosten (Vorjahr: 260.000 €)                                                                                                                             |
| 13  | 6720000000 | Ansatz: 1.400 € Aufwand für Mietlizenzen (Vorjahr: 1.400 €)                                                                                                                                                     |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 2.500 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                           |
| 13  | 6909000200 | Ansatz: 4.700 € Beiträge für die Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung (Vorjahr: 4.400 €)                                                                                                                  |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8).       |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                               |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                             | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Lizenzen PFS                                       |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 800             | 0                             | 800    | 460                                       | 0                                                 | 0                            | 900                  | 1.000  | 1.100  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 800             | 0                             | 800    | 460                                       | 0                                                 | 0                            | 900                  | 1.000  | 1.100  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 800             | 0                             | 800    | 460                                       | 0                                                 | 0                            | 900                  | 1.000  | 1.100  | 0          |               |
|            | Anlagegüter PFS > 1000 €                           |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 20.000          | 0                             | 1.800  | 7.611                                     | 0                                                 | 0                            | 20.800               | 21.600 | 22.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 20.000          | 0                             | 1.800  | 7.611                                     | 0                                                 | 0                            | 20.800               | 21.600 | 22.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 20.000          | 0                             | 1.800  | 7.611                                     | 0                                                 | 0                            | 20.800               | 21.600 | 22.500 | 0          |               |
|            | GWG PFS                                            |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 25.200          | 0                             | 10.600 | 18.559                                    | 0                                                 | 0                            | 26.200               | 27.200 | 28.300 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 25.200          | 0                             | 10.600 | 18.559                                    | 0                                                 | 0                            | 26.200               | 27.200 | 28.300 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 25.200          | 0                             | 10.600 | 18.559                                    | 0                                                 | 0                            | 26.200               | 27.200 | 28.300 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 46.000          | 0                             | 13.200 | 26.630                                    | 0                                                 | 0                            | 47.900               | 49.800 | 51.900 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 46.000          | 0                             | 13.200 | 26.630                                    | 0                                                 | 0                            | 47.900               | 49.800 | 51.900 | 0          |               |

| Maßnahme                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 0302024                                                                                                                            |
|--------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen PFS             | 8430090200 | Ansatz: 800 € Lizenzen Medienentwicklungsplan (Vorjahr: 800 €)                                                                                            |
| Anlagegüter PFS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 20.000 € (Vorjahr: 1.800 €)<br>a) Schulausstattung 10.000 €<br>b) Ausstattung Medienentwicklungsplan 10.000 €                                     |
| GWG PFS                  | 8430090000 | Ansatz: 25.200 € (Vorjahr: 10.600 €)<br>a) Schulkonferenzmittel 5.000 €<br>b) Schulausstattung 10.000 €<br>c) Ausstattung Medienentwicklungsplan 10.200 € |



## Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -15.310,00          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -375.588,78         | -515.500         | -588.900         | -666.200         | -657.700         | -596.200         |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -38.129,58          | -32.887          | -35.690          | -14.855          | -11.752          | -120.850         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -11.871,86          | -3.000           | -3.000           | -3.100           | -3.200           | -3.300           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-440.900,22</b>  | <b>-551.387</b>  | <b>-627.590</b>  | <b>-684.155</b>  | <b>-672.652</b>  | <b>-720.350</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.391.533,37        | 1.457.041        | 1.769.213        | 1.833.434        | 1.884.737        | 1.937.464        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 104.165,63          | 117.362          | 151.445          | 92.394           | 94.981           | 97.641           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 716.199,70          | 1.180.600        | 1.272.200        | 1.378.300        | 1.421.400        | 1.446.510        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 38.183,70           | 83.392           | 65.050           | 50.315           | 53.312           | 244.231          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 7.219,48            | 4.500            | 4.500            | 4.700            | 4.900            | 5.100            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.257.301,88</b> | <b>2.842.895</b> | <b>3.262.408</b> | <b>3.359.143</b> | <b>3.459.330</b> | <b>3.730.946</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>1.816.401,66</b> | <b>2.291.508</b> | <b>2.634.818</b> | <b>2.674.988</b> | <b>2.786.678</b> | <b>3.010.596</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-440.900,22</b>  | <b>-551.387</b>  | <b>-627.590</b>  | <b>-684.155</b>  | <b>-672.652</b>  | <b>-720.350</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>2.257.301,88</b> | <b>2.842.895</b> | <b>3.262.408</b> | <b>3.359.143</b> | <b>3.459.330</b> | <b>3.730.946</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>1.816.401,66</b> | <b>2.291.508</b> | <b>2.634.818</b> | <b>2.674.988</b> | <b>2.786.678</b> | <b>3.010.596</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.816.401,66</b> | <b>2.291.508</b> | <b>2.634.818</b> | <b>2.674.988</b> | <b>2.786.678</b> | <b>3.010.596</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -449,25             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>-449,25</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.815.952,41</b> | <b>2.291.508</b> | <b>2.634.818</b> | <b>2.674.988</b> | <b>2.786.678</b> | <b>3.010.596</b> |

## Teilfinanzhaushalt

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz   |                              |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                   |                   |            | Erläuterungen                                                            |
|------------|------------------------------------------------|-------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------|
|            |                                                | 2026              | Verpflichtungsermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028              | 2029              | Folgejahre |                                                                          |
| 1          | 2                                              | 3                 | 4                            | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                | 11                | 12         | 13                                                                       |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                   |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |                                                                          |
| 8203605000 | Einz. Zuw. verb. Unternehmen                   | 0                 | 0                            | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | -100.000          | 0                 | 0          |                                                                          |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen                | 0                 | 0                            | 0                 | -19.787                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |                                                                          |
| 8204110000 | Zuweisung Bund Neugest GSH investiv            | -1.099.100        | 0                            | -1.166.800        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -979.000             | -784.200          | -877.800          | 0          |                                                                          |
| 8204120000 | Zuweisung Land Neugest GSH investiv            | -1.136.900        | 0                            | -1.210.550        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -1.012.700           | -811.100          | -908.000          | 0          |                                                                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                   |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |                                                                          |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>-2.236.000</b> | <b>0</b>                     | <b>-2.377.350</b> | <b>-19.787</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-1.991.700</b>    | <b>-1.695.300</b> | <b>-1.785.800</b> | <b>0</b>   |                                                                          |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                   |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |                                                                          |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                     | 3.834.400         | 2.252.000                    | 3.742.700         | 312.620                                   | 13.164.200                                        | 7.077.800                    | 1.667.000            | 365.000           | 220.000           | 0          | VE 2027 = 1.667.000, VE 2028 = 365.000, VE 2029 = 220.000                |
| 8430090000 | VK GWG                                         | 8.000             | 0                            | 12.000            | 7.398                                     | 0                                                 | 0                            | 8.000                | 8.000             | 8.000             | 0          |                                                                          |
| 8430090100 | VK SACHANL                                     | 90.800            | 1.563.600                    | 87.900            | 14.659                                    | 0                                                 | 0                            | 685.500              | 59.800            | 848.000           | 0          | VE 2027 = 650.500, VE 2028 = 24.800, VE 2029 = 813.000, VE 2030 = 75.300 |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                    | 5.600             | 0                            | 5.000             | 6.473                                     | 0                                                 | 0                            | 5.000                | 5.000             | 5.000             | 0          |                                                                          |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                   |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |                                                                          |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>-3.938.800</b> | <b>-3.815.600</b>            | <b>-3.847.600</b> | <b>-341.151</b>                           | <b>-13.164.200</b>                                | <b>-7.077.800</b>            | <b>-2.365.500</b>    | <b>-437.800</b>   | <b>-1.081.000</b> | <b>0</b>   |                                                                          |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>    | <b>1.702.800</b>  | <b>3.815.600</b>             | <b>1.470.250</b>  | <b>321.364</b>                            | <b>13.164.200</b>                                 | <b>7.077.800</b>             | <b>373.800</b>       | <b>-1.257.500</b> | <b>-704.800</b>   | <b>0</b>   |                                                                          |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -15.310,00          | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -375.588,78         | -515.500         | -588.900         | -666.200         | -657.700         | -596.200         |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -38.129,58          | -32.887          | -35.690          | -14.855          | -11.752          | -120.850         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -11.871,86          | -3.000           | -3.000           | -3.100           | -3.200           | -3.300           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-440.900,22</b>  | <b>-551.387</b>  | <b>-627.590</b>  | <b>-684.155</b>  | <b>-672.652</b>  | <b>-720.350</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.391.533,37        | 1.457.041        | 1.769.213        | 1.833.434        | 1.884.737        | 1.937.464        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 104.165,63          | 117.362          | 151.445          | 92.394           | 94.981           | 97.641           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 716.199,70          | 1.180.600        | 1.272.200        | 1.378.300        | 1.421.400        | 1.446.510        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 38.183,70           | 83.392           | 65.050           | 50.315           | 53.312           | 244.231          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 7.219,48            | 4.500            | 4.500            | 4.700            | 4.900            | 5.100            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.257.301,88</b> | <b>2.842.895</b> | <b>3.262.408</b> | <b>3.359.143</b> | <b>3.459.330</b> | <b>3.730.946</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>1.816.401,66</b> | <b>2.291.508</b> | <b>2.634.818</b> | <b>2.674.988</b> | <b>2.786.678</b> | <b>3.010.596</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-440.900,22</b>  | <b>-551.387</b>  | <b>-627.590</b>  | <b>-684.155</b>  | <b>-672.652</b>  | <b>-720.350</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>2.257.301,88</b> | <b>2.842.895</b> | <b>3.262.408</b> | <b>3.359.143</b> | <b>3.459.330</b> | <b>3.730.946</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>1.816.401,66</b> | <b>2.291.508</b> | <b>2.634.818</b> | <b>2.674.988</b> | <b>2.786.678</b> | <b>3.010.596</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.816.401,66</b> | <b>2.291.508</b> | <b>2.634.818</b> | <b>2.674.988</b> | <b>2.786.678</b> | <b>3.010.596</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -449,25             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>-449,25</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.815.952,41</b> | <b>2.291.508</b> | <b>2.634.818</b> | <b>2.674.988</b> | <b>2.786.678</b> | <b>3.010.596</b> |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz   |                               |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                   |                   |            | Erläuterungen                                                            |
|------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------|
|            |                                                | 2026              | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028              | 2029              | Folgejahre |                                                                          |
| 1          | 2                                              | 3                 | 4                             | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                | 11                | 12         | 13                                                                       |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |                                                                          |
| 8203605000 | Einz. Zuw. verb. Unternehmen                   | 0                 | 0                             | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | -100.000          | 0                 | 0          |                                                                          |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen                | 0                 | 0                             | 0                 | -19.787                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |                                                                          |
| 8204110000 | Zuweisung Bund Neugest GSH investiv            | -1.099.100        | 0                             | -1.166.800        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -979.000             | -784.200          | -877.800          | 0          |                                                                          |
| 8204120000 | Zuweisung Land Neugest GSH investiv            | -1.136.900        | 0                             | -1.210.550        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -1.012.700           | -811.100          | -908.000          | 0          |                                                                          |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |                                                                          |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>-2.236.000</b> | <b>0</b>                      | <b>-2.377.350</b> | <b>-19.787</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-1.991.700</b>    | <b>-1.695.300</b> | <b>-1.785.800</b> | <b>0</b>   |                                                                          |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |                                                                          |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                     | 3.834.400         | 2.252.000                     | 3.742.700         | 312.620                                   | 13.164.200                                        | 7.077.800                    | 1.667.000            | 365.000           | 220.000           | 0          | VE 2027 = 1.667.000, VE 2028 = 365.000, VE 2029 = 220.000                |
| 8430090000 | VK GWG                                         | 8.000             | 0                             | 12.000            | 7.398                                     | 0                                                 | 0                            | 8.000                | 8.000             | 8.000             | 0          |                                                                          |
| 8430090100 | VK SACHANL                                     | 90.800            | 1.563.600                     | 87.900            | 14.659                                    | 0                                                 | 0                            | 685.500              | 59.800            | 848.000           | 0          | VE 2027 = 650.500, VE 2028 = 24.800, VE 2029 = 813.000, VE 2030 = 75.300 |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                    | 5.600             | 0                             | 5.000             | 6.473                                     | 0                                                 | 0                            | 5.000                | 5.000             | 5.000             | 0          |                                                                          |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |                                                                          |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>3.938.800</b>  | <b>3.815.600</b>              | <b>3.847.600</b>  | <b>341.151</b>                            | <b>13.164.200</b>                                 | <b>7.077.800</b>             | <b>2.365.500</b>     | <b>437.800</b>    | <b>1.081.000</b>  | <b>0</b>   |                                                                          |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>   | <b>1.702.800</b>  | <b>3.815.600</b>              | <b>1.470.250</b>  | <b>321.364</b>                            | <b>13.164.200</b>                                 | <b>7.077.800</b>             | <b>373.800</b>       | <b>-1.257.500</b> | <b>-704.800</b>   | <b>0</b>   |                                                                          |

### **Beschreibung**

Archiv des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Aufbau, Pflege, Erschließung und Betreuung des Archivs sowie Begleitung aller historischen Projekte des Verbandes, insbesondere Erhalt des Archivs durch Konservierung und Restaurierung, Betreuung der Archivaußenstellen des LWV-Archivs, Überlieferungskontinuität durch Aktenaussonderung, Nutzbarmachung durch Erschließung (insbesondere mit EDV), Archivrecherchen für Dienststellen und Einrichtungen des LWV und der Vitos GmbH, Beratung bei archivrechtlichen Entscheidungen, Beratung in Fragen der Schriftgutverwaltung (Registraturen), Förderung von Forschung zur Geschichte des LWV, Pflege musealer Sammlungen, Herausgabe der Historischen Schriftenreihe des LWV, Betreuung von Studenten

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 403 Archiv, Gedenkstätten, Historische Sammlungen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.04.010.10.01 TP Archiv und Gedenkstättenwesen  
1.04.010.10.02 TP Psychiatriemuseum Haina  
1.04.010.10.03 TP Psychiatriemuseum Riedstadt

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Einrichtungen der Vitos GmbH, Öffentliche Einrichtungen, Gedenkinitiativen  
Intern: Einrichtungen des LWV, Verwaltung, Wissenschaftler/innen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Archivgesetz, Archivsatzung LWV

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                  | Planungsdaten  |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026             | 2027           | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6                | 7              | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -11.550,00          | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -17.850,00          | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -1.439,96           | -3.000          | -3.000           | -3.100         | -3.200           | -3.300           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-30.839,96</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>    | <b>-3.100</b>  | <b>-3.200</b>    | <b>-3.300</b>    |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 448.104,44          | 507.949         | 624.207          | 645.382        | 663.342          | 681.802          |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 54.524,27           | 63.321          | 87.506           | 26.050         | 26.779           | 27.529           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 161.401,42          | 282.000         | 289.000          | 305.000        | 316.400          | 328.300          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 11,45               | 25.965          | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>664.041,58</b>   | <b>879.235</b>  | <b>1.000.713</b> | <b>976.432</b> | <b>1.006.521</b> | <b>1.037.631</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>633.201,62</b>   | <b>876.235</b>  | <b>997.713</b>   | <b>973.332</b> | <b>1.003.321</b> | <b>1.034.331</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-30.839,96</b>   | <b>-3.000</b>   | <b>-3.000</b>    | <b>-3.100</b>  | <b>-3.200</b>    | <b>-3.300</b>    |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>664.041,58</b>   | <b>879.235</b>  | <b>1.000.713</b> | <b>976.432</b> | <b>1.006.521</b> | <b>1.037.631</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>633.201,62</b>   | <b>876.235</b>  | <b>997.713</b>   | <b>973.332</b> | <b>1.003.321</b> | <b>1.034.331</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>633.201,62</b>   | <b>876.235</b>  | <b>997.713</b>   | <b>973.332</b> | <b>1.003.321</b> | <b>1.034.331</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -449,25             | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>-449,25</b>      | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>632.752,37</b>   | <b>876.235</b>  | <b>997.713</b>   | <b>973.332</b> | <b>1.003.321</b> | <b>1.034.331</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0401010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5399000000 | Ansatz: 3.000 € Erträge aus dem Verkauf von Publikationen des Archiv- und Gedenkstättenwesens (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010                                                                                                         |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6139000000 | Ansatz: 109.200 € (Vorjahr: 109.200 €)<br>a) Aufwand für Honorarkräfte im Rahmen des Archiv- und Gedenkstättenwesens 79.200 €<br>b) Aufwand für Honorarkräfte für restauratorische, konservatorische Arbeiten für das Psychiatriemuseum Haina 15.000 €<br>c) Aufwand für Museumsaufsicht des Psychiatriemuseums Riedstadt 15.000 €                                                                                           |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 113.000 € (Vorjahr: 130.000 €)<br>a) Aufwand für restauratorische, konservatorische Arbeiten, Transport von Archivgut sowie Digitalisierung im Rahmen des Archiv- und Gedenkstättenwesens 75.000 €<br>b) Aufwand für restauratorische, konservatorische Arbeiten für das Psychiatriemuseum Haina 19.000 €<br>c) Aufwand für restauratorische, konservatorische Arbeiten für das Psychiatriemuseum Riedstadt 19.000 € |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 41.300 € Aufwand für Miete, Geräte und EDV (Vorjahr: 17.300 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6869001000 | Ansatz: 16.000 € Aufwand für Gedenkmaßnahmen und -veranstaltungen sowie für Neuauflagen von Faltblättern und Publikationen des Archiv- und Gedenkstättenwesens (Vorjahr: 16.000 €)                                                                                                                                                                                                                                           |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                  |



### **Beschreibung**

Gedenkstätten des LWV Hessen, insbesondere Hadamar

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Weiterentwicklung, Pflege und laufende Betreuung der Gedenkstätten, insbesondere Erhalt der Gedenkstätten durch Konservierung, Restaurierung, Ausstellungen und Veranstaltungen, Aktualisierung des Gedenkstättenkonzeptes, Vervollständigung des Gedenkbuches über die Opfer, Betreuung der Gedenkstättenbibliothek mit Videothek, politisch-historische Bildungsarbeit, Weiterentwicklung der Dauer- und Wanderausstellungen zur Geschichte des NS-Krankenmordes, historisch-politische Öffentlichkeitsarbeit, Förderung und Koordination historischer Forschung zu den Themen der Gedenkstätten, Beratung des Verbandes in Fragen der Erinnerungskultur sowie des Denkmalschutzes zur NS-Zeit, wissenschaftliche und pädagogische Publikationen für die Gedenkstätte, Betreuung und Initiierung weiterer Gedenkorte beim Verband, Förderung der hessischen und Bundesinitiativen zur Arbeit der Gedenkstätten, Begleitung der Arbeit des Fördervereins der Gedenkstätte Hadamar

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 403 Archiv, Gedenkstätten, Historische Sammlungen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.04.010.20.01 TP Gedenkstätte Hadamar

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Angehörige, Einrichtungen der Vitos GmbH, Gedenkstättenbesucher/innen, Schulklassen

Intern: Einrichtungen des LWV Hessen, Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Beschlüsse der Verbandsversammlung, Denkmalschutzgesetz, Vorgaben der Hessischen Landeszentrale für politische Bildung

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -3.760,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -297.194,87              | -515.500         | -588.900         | -666.200         | -657.700         | -596.200         |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -38.129,58               | -32.887          | -35.690          | -14.855          | -11.752          | -120.850         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -10.431,90               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-349.516,35</b>       | <b>-548.387</b>  | <b>-624.590</b>  | <b>-681.055</b>  | <b>-669.452</b>  | <b>-717.050</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 943.428,93               | 949.092          | 1.145.006        | 1.188.052        | 1.221.395        | 1.255.662        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 49.641,36                | 54.041           | 63.939           | 66.344           | 68.202           | 70.112           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 437.504,45               | 817.500          | 860.400          | 1.014.300        | 1.046.000        | 1.059.210        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 38.172,25                | 57.427           | 65.050           | 50.315           | 53.312           | 244.231          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 7.219,48                 | 4.500            | 4.500            | 4.700            | 4.900            | 5.100            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.475.966,47</b>      | <b>1.882.560</b> | <b>2.138.895</b> | <b>2.323.711</b> | <b>2.393.809</b> | <b>2.634.315</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>1.126.450,12</b>      | <b>1.334.173</b> | <b>1.514.305</b> | <b>1.642.656</b> | <b>1.724.357</b> | <b>1.917.265</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-349.516,35</b>       | <b>-548.387</b>  | <b>-624.590</b>  | <b>-681.055</b>  | <b>-669.452</b>  | <b>-717.050</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.475.966,47</b>      | <b>1.882.560</b> | <b>2.138.895</b> | <b>2.323.711</b> | <b>2.393.809</b> | <b>2.634.315</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>1.126.450,12</b>      | <b>1.334.173</b> | <b>1.514.305</b> | <b>1.642.656</b> | <b>1.724.357</b> | <b>1.917.265</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.126.450,12</b>      | <b>1.334.173</b> | <b>1.514.305</b> | <b>1.642.656</b> | <b>1.724.357</b> | <b>1.917.265</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.126.450,12</b>      | <b>1.334.173</b> | <b>1.514.305</b> | <b>1.642.656</b> | <b>1.724.357</b> | <b>1.917.265</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0401020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7   | 5420211000 | Ansatz: 107.500 € Bundesbeteiligung an den Sachkosten im Rahmen der Neukonzeption der Dauerausstellung (Vorjahr: 49.100 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 7   | 5420221000 | Ansatz: 73.800 € Bundesbeteiligung an den Personalkosten im Rahmen der Neukonzeption der Dauerausstellung (Vorjahr: 109.400 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 7   | 5421000000 | Ansatz: 220.000 € Institutionelle Förderung der Landeszentrale für politische Bildung (Vorjahr: 196.600 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 7   | 5421211000 | Ansatz: 111.300 € Landesbeteiligung an den Sachkosten im Rahmen der Neukonzeption der Dauerausstellung (Vorjahr: 51.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 7   | 5421221000 | Ansatz: 76.300 € Landesbeteiligung an den Personalkosten im Rahmen der Neukonzeption der Dauerausstellung (Vorjahr: 109.400 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 8   | 5460000400 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 13.000 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 13.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 20.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 €. Für den Aufwand im Rahmen der Neukonzeption der Dauerausstellung wird für die Folgejahre ein Haushaltsansatz von insgesamt 350.000 € veranschlagt, über den im Rahmen des Vergabeverfahrens vorzeitig in 2026 verfügt werden darf (Vorjahr: 20.000 €)                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 12.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6053000000 | Ansatz: 75.000 € Aufwand für Fernwärme (Vorjahr: 75.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 8.000 € Aufwand für Wasser, Abwasser und Niederschlagswasser (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6139000000 | Ansatz: 289.000 € Mittel für eine befristete Mitarbeit zur Erarbeitung von Konzepten, Textredaktion und Redaktion für Medieninhalte und digitale Inhalte einschließlich Recherche sowie sonstige Baunebenkosten für die Neukonzeption der Dauerausstellung (163.500 €). Für den Aufwand im Rahmen der Neukonzeption der Dauerausstellung wird für die Folgejahre ein Haushaltsansatz von insgesamt 573.300 € veranschlagt, über den im Rahmen des Vergabeverfahrens vorzeitig in 2026 verfügt werden darf (Vorjahr: 287.500 €)               |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 30.000 € für die laufende Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 150.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 26.000 € Aufwand für Wartungskosten (Vorjahr: 24.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 70.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 60.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 227.700 € Aufwand für sonstige bezogene Leistungen u. a. restauratorische, konservatorische und bauarchäologische Aufgaben, Sicherungs- und Erhaltungsarbeiten sowie Aufwand für die Fachplanung der Ausstellung im Rahmen der Neukonzeption der Dauerausstellung (166.700 €). Für den Aufwand im Rahmen der Neukonzeption der Dauerausstellung wird für die Folgejahre ein Haushaltsansatz von insgesamt 365.500 € veranschlagt, über den im Rahmen des Vergabeverfahrens vorzeitig in 2026 verfügt werden darf (Vorjahr: 79.500 €) |
| 13  | 6179002000 | Ansatz: 25.500 € Aufwand für bezogene Leistungen für Veranstaltungen der Gedenkstätte Hadamar, z. B. Reise- und Übernachtungskosten für Dritte, Honorare für Redner, Techniker und für musikalische Umrahmung, Bewirtung, Raummiete, etc. (Vorjahr: 25.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 2.000 € Mietaufwand für Kopierer (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6720000000 | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Nutzungsentgelte für Softwarelizenzen (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                  | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |          |            | Erläuterungen                                                            |
|------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|----------|------------|--------------------------------------------------------------------------|
|            |                                              | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029     | Folgejahre |                                                                          |
| 1          | 2                                            | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11       | 12         | 13                                                                       |
|            | Anlagegüter Gedenkstätte Hadamar >1000 €     |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |         |          |            |                                                                          |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 35.000          | 0                            | 35.000 | 14.659                                    | 0                                                 | 0                            | 35.000               | 35.000  | 35.000   | 0          |                                                                          |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 35.000          | 0                            | 35.000 | 14.659                                    | 0                                                 | 0                            | 35.000               | 35.000  | 35.000   | 0          |                                                                          |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 35.000          | 0                            | 35.000 | 14.659                                    | 0                                                 | 0                            | 35.000               | 35.000  | 35.000   | 0          |                                                                          |
|            | Lizenzen Gedenkstätte Hadamar                |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |         |          |            |                                                                          |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen              | 0               | 0                            | 0      | -19.787                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | -19.787                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                  | 5.000           | 0                            | 5.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.000                | 5.000   | 5.000    | 0          |                                                                          |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 5.000           | 0                            | 5.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.000                | 5.000   | 5.000    | 0          |                                                                          |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 5.000           | 0                            | 5.000  | -19.787                                   | 0                                                 | 0                            | 5.000                | 5.000   | 5.000    | 0          |                                                                          |
|            | Neukonz. Ausst. Anlagegüter GS Hadamar       |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |         |          |            |                                                                          |
| 8204110000 | Zuweisung Bund Neugest GSH investiv          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -211.900             | -8.100  | -264.800 | 0          |                                                                          |
| 8204120000 | Zuweisung Land Neugest GSH investiv          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -219.100             | -8.300  | -273.900 | 0          |                                                                          |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -431.000             | -16.400 | -538.700 | 0          |                                                                          |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 0               | 1.563.600                    | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 650.500              | 24.800  | 813.000  | 0          | VE 2027 = 650.500, VE 2028 = 24.800, VE 2029 = 813.000, VE 2030 = 75.300 |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 1.563.600                    | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 650.500              | 24.800  | 813.000  | 0          |                                                                          |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 0               | 1.563.600                    | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 219.500              | 8.400   | 274.300  | 0          |                                                                          |
|            | GWG Gedenkstätte Hadamar                     |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |         |          |            |                                                                          |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 8.000           | 0                            | 8.000  | 7.398                                     | 0                                                 | 0                            | 8.000                | 8.000   | 8.000    | 0          |                                                                          |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 8.000           | 0                            | 8.000  | 7.398                                     | 0                                                 | 0                            | 8.000                | 8.000   | 8.000    | 0          |                                                                          |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0        | 0          |                                                                          |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)         | 8.000           | 0                            | 8.000  | 7.398                                     | 0                                                 | 0                            | 8.000                | 8.000   | 8.000    | 0          |                                                                          |

| Nr.        | Bezeichnung                                                 | Haushaltsansatz   |                               |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                   |                   |            | Erläuterungen                                                                 |
|------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|            |                                                             | 2026              | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028              | 2029              | Folgejahre |                                                                               |
| 1          | 2                                                           | 3                 | 4                             | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                | 11                | 12         | 13                                                                            |
|            | <b>Neukonzeption Gedenkstätte Hadamar</b>                   |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |                                                                               |
| 8204120000 | Zuweisung Land Neugest GSH investiv                         | -1.136.900        | 0                             | -1.210.550        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -793.600             | -802.800          | -634.100          | 0          |                                                                               |
| 8204110000 | Zuweisung Bund Neugest GSH investiv                         | -1.099.100        | 0                             | -1.166.800        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -767.100             | -776.100          | -613.000          | 0          |                                                                               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>-2.236.000</b> | <b>0</b>                      | <b>-2.377.350</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-1.560.700</b>    | <b>-1.578.900</b> | <b>-1.247.100</b> | <b>0</b>   |                                                                               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |                                                                               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                                  | 3.374.400         | 1.390.000                     | 3.692.700         | 312.620                                   | 11.792.200                                        | 7.027.800                    | 1.390.000            | 0                 | 0                 | 0          | VE 2027 = 1.390.000                                                           |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>3.374.400</b>  | <b>1.390.000</b>              | <b>3.692.700</b>  | <b>312.620</b>                            | <b>11.792.200</b>                                 | <b>7.027.800</b>             | <b>1.390.000</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |                                                                               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |                                                                               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>               | <b>1.138.400</b>  | <b>1.390.000</b>              | <b>1.315.350</b>  | <b>312.620</b>                            | <b>11.792.200</b>                                 | <b>7.027.800</b>             | <b>-170.700</b>      | <b>-1.578.900</b> | <b>-1.247.100</b> | <b>0</b>   |                                                                               |
|            | <b>Neuk. GS Hadamar n. förderfähig</b>                      |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |                                                                               |
| 8203605000 | Einz. Zuw. verb. Unternehmen                                | 0                 | 0                             | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | -100.000          | 0                 | 0          |                                                                               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>-100.000</b>   | <b>0</b>          | <b>0</b>   |                                                                               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |                                                                               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                                  | 460.000           | 862.000                       | 0                 | 0                                         | 1.322.000                                         | 0                            | 277.000              | 365.000           | 220.000           | 0          | VE 2027 = 277.000, VE 2028 = 365.000, VE 2029 = 220.000                       |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>         | <b>460.000</b>    | <b>862.000</b>                | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>1.322.000</b>                                  | <b>0</b>                     | <b>277.000</b>       | <b>365.000</b>    | <b>220.000</b>    | <b>0</b>   |                                                                               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |                                                                               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b>               | <b>460.000</b>    | <b>862.000</b>                | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>1.322.000</b>                                  | <b>0</b>                     | <b>277.000</b>       | <b>265.000</b>    | <b>220.000</b>    | <b>0</b>   |                                                                               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                                   | <b>-2.236.000</b> | <b>0</b>                      | <b>-2.377.350</b> | <b>-19.787</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-1.991.700</b>    | <b>-1.695.300</b> | <b>-1.785.800</b> | <b>0</b>   |                                                                               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                                   | <b>3.882.400</b>  | <b>3.815.600</b>              | <b>3.740.700</b>  | <b>334.678</b>                            | <b>13.114.200</b>                                 | <b>7.027.800</b>             | <b>2.365.500</b>     | <b>437.800</b>    | <b>1.081.000</b>  | <b>0</b>   | VE 2027 = 2.317.500, VE 2028 = 389.800, VE 2029 = 1.033.000, VE 2030 = 75.300 |
|            | <b>Saldo des Produktes (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)</b> | <b>1.646.400</b>  | <b>3.815.600</b>              | <b>1.363.350</b>  | <b>314.890</b>                            | <b>13.114.200</b>                                 | <b>7.027.800</b>             | <b>373.800</b>       | <b>-1.257.500</b> | <b>-704.800</b>   | <b>0</b>   |                                                                               |



| Maßnahme                           | Position   | Erläuterung zu Produkt 0401020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Neukonzeption Gedenkstätte Hadamar | 8420000000 | Ansatz: 3.374.400 € Für die Neukonzeption der Dauerausstellung der Gedenkstätte Hadamar werden bis zum Jahr 2030 Gesamtkosten i. H. v. 16.618.000 € kalkuliert, von denen 11.792.200 € auf die baulichen Maßnahmen und 4.825.800 € auf die Planung und den Bau der Ausstellung entfallen. In 2026 ist für die baulichen Maßnahmen ein Betrag i. H. v. 3.374.400 vorgesehen. Ermächtigungsübertragungen aus den Vorjahren stehen zur Verfügung, da der Beginn der Maßnahme sich erheblich verzögert hat. Für den Bereich der Ausstellung ist für 2026 ein Betrag von insgesamt 556.700 € im Ergebnishaushalt vorgesehen. Die erwarteten Zuschüsse des Bundes und des Landes Hessen werden im Planungszeitraum berücksichtigt (Vorjahr: 3.692.700 €) |



### **Beschreibung**

Archiv und Gedenkstätte Breitenau (Trägerschaft Universität Kassel)

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Unterstützung der historisch-politischen Bildungsarbeit und des Gedenkens an die Lager der NS-Zeit in Breitenau, Sicherstellung der räumlichen Unterbringung von Archiv (überwiegend Leihgabe des LWV-Archivs) und Gedenkstätte im Gebäude der ehemaligen Zehntscheune, dann NS-Lagerkommandantur, heute Gebäude von Vitos Kurhessen. Hilfe insbesondere bei den nötigen Renovierungsmaßnahmen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 403 Archiv, Gedenkstätten, Historische Sammlungen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.04.010.30.01 TP Gedenkstätte Breitenau

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Ehemalige Zwangsarbeiter und deren Angehörige, Gedenkstättenbesucher/innen, Schulklassen, Archivbenutzer/innen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Beschlüsse der Verbandsversammlung und des Verwaltungsausschusses, Denkmalschutzgesetz, Hessisches Archivgesetz

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |               | Planungsdaten |               |               |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6             | 7             | 8             | 9             |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 24.014,90                | 59.000          | 59.000        | 59.000        | 59.000        | 59.000        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>24.014,90</b>         | <b>59.000</b>   | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>24.014,90</b>         | <b>59.000</b>   | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 11 u. Nr. 22)</b>                                              | <b>24.014,90</b>         | <b>59.000</b>   | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>24.014,90</b>         | <b>59.000</b>   | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>24.014,90</b>         | <b>59.000</b>   | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>24.014,90</b>         | <b>59.000</b>   | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> | <b>59.000</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0401030                                                                                                              |
|-----|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 16.000 € Betriebskostenerstattung der Gedenkstätte Breitenau an die Vitos Kurhessen gGmbH (Vorjahr: 16.000 €)                       |
| 13  | 6054000000 | Ansatz: 25.000 € Aufwand für Heizöl (Vorjahr: 25.000 €)                                                                                     |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 4.000 € Aufwand für Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser (Vorjahr: 4.000 €)                                                        |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 10.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 10.000 €)                                                       |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 4.000 € Erstattung von erbrachten (Dienst)Leistungen für die Gedenkstätte Breitenau an die Vitos Kurhessen gGmbH (Vorjahr: 4.000 €) |



### **Beschreibung**

Gedenk- und Lernort Kalmenhof

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Historisch-politische Bildungsarbeit und Gedenken an die Opfer der NS-Zeit in der ehemaligen Heilerziehungsanstalt Kalmenhof in Idstein, insbesondere bezogen auf die damalige Kinderfachabteilung und die Rolle des Kalmenhofs als Zwischenanstalt der Tötungsanstalt Hadamar und unter Einbeziehung der Zeit nach 1945. Sicherstellung der für das Gedenken relevanten historischen Räume im Besitz von Vitos und Außenanlagen sowie der angrenzenden Grabstätte. Aufbau und Betreuung von Ausstellungen im Gebäude und auf dem Gelände einschließlich der hierfür notwendigen historischen Forschungen, Publikationen, Sammlungstätigkeiten und pädagogischen Programme.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 403 Archiv, Gedenkstätten, Historische Sammlungen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.04.010.40.01 TP Gedenk- u. Lernort Kalmenhof

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Besuchende, Schulklassen, Angehörige, Einrichtungen der Vitos GmbH, öffentliche Einrichtungen und Initiativen

Intern: Einrichtungen des LWV Hessen, Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Beschlüsse der Verbandsversammlung und des Verwaltungsausschusses, Denkmalschutzgesetz, Vorgaben der Hessischen Landeszentrale für politische Bildung, Hessisches Archivgesetz

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |               | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|---------------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026          | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6             | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -60.543,91               | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-60.543,91</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 93.278,93                | 22.100          | 63.800        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>93.278,93</b>         | <b>22.100</b>   | <b>63.800</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>32.735,02</b>         | <b>22.100</b>   | <b>63.800</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-60.543,91</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>93.278,93</b>         | <b>22.100</b>   | <b>63.800</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>32.735,02</b>         | <b>22.100</b>   | <b>63.800</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>32.735,02</b>         | <b>22.100</b>   | <b>63.800</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>32.735,02</b>         | <b>22.100</b>   | <b>63.800</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0401040                                                                                                                                                             |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 52.300 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 €. Gestaltung der Ausstellung und Beschaffung von Möbeln (Vorjahr: 10.000 €) |
| 13  | 6869001000 | Ansatz: 11.500 € sonstiger Aufwand für Repräsentationen (Vorjahr: 4.500 €)                                                                                                                 |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |      |      |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------|------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028 | 2029 | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10   | 11   | 12         | 13            |
|            | Lizenzen Gedenk.-u. Lernort Kalmenhof              |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 600             | 0                            | 0       | 6.473                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 600             | 0                            | 0       | 6.473                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 600             | 0                            | 0       | 6.473                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Anlagegüter G. u. L. Kalmenhof > 1.000             |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 55.800          | 0                            | 52.900  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 55.800          | 0                            | 52.900  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 55.800          | 0                            | 52.900  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | GWG Gedenk- u. Lernort Kalmenhof                   |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 0               | 0                            | 4.000   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 4.000   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 4.000   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | G+LO Kalm. Grabgelände und Liegehalle              |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                         | 0               | 0                            | 50.000  | 0                                         | 50.000                                            | 50.000                       | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 50.000  | 0                                         | 50.000                                            | 50.000                       | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 50.000  | 0                                         | 50.000                                            | 50.000                       | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 56.400          | 0                            | 106.900 | 6.473                                     | 50.000                                            | 50.000                       | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 56.400          | 0                            | 106.900 | 6.473                                     | 50.000                                            | 50.000                       | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |

## Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024     | Haushaltsansatz      |                      | Planungsdaten        |                      |                      |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                         | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 | 2029                 |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                       | 5                    | 6                    | 7                    | 8                    | 9                    |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -50,00                  | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -140.105,85             | -2.789.595           | -2.913.940           | -2.928.840           | -2.941.140           | -2.953.940           |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -194.745.737,17         | -210.230.707         | -228.904.759         | -216.590.509         | -216.724.877         | -217.223.080         |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -1.173.032,68           | -209.900             | -922.800             | -735.000             | -725.000             | -715.000             |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -7.125.131,00           | -5.739.999           | -6.304.241           | -6.287.965           | -6.663.811           | -6.847.801           |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -30.514.503,66          | -15.512.817          | -16.206.290          | -15.522.145          | -15.853.319          | -16.131.372          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-233.698.560,36</b>  | <b>-234.483.018</b>  | <b>-255.252.030</b>  | <b>-242.064.459</b>  | <b>-242.908.147</b>  | <b>-243.871.193</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 57.815.478,06           | 61.186.618           | 65.466.162           | 67.622.545           | 69.506.299           | 71.442.721           |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 10.325.024,61           | 11.086.673           | 11.336.062           | 3.033.491            | 3.118.429            | 3.205.744            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 2.223.009,06            | 4.383.880            | 4.410.900            | 4.552.130            | 3.396.630            | 3.520.230            |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 7.691.350,52            | 6.364.688            | 7.109.578            | 7.382.565            | 8.042.277            | 8.510.421            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 88.526.564,73           | 87.739.682           | 98.728.362           | 98.720.602           | 98.498.177           | 98.490.376           |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 2.007.707.587,16        | 2.132.480.584        | 2.276.989.823        | 2.458.323.138        | 2.593.966.267        | 2.714.484.293        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 573,80                  | 630                  | 700                  | 900                  | 1.100                | 1.300                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.174.289.587,94</b> | <b>2.303.242.755</b> | <b>2.464.041.587</b> | <b>2.639.635.371</b> | <b>2.776.529.179</b> | <b>2.899.655.085</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>1.940.591.027,58</b> | <b>2.068.759.737</b> | <b>2.208.789.557</b> | <b>2.397.570.912</b> | <b>2.533.621.032</b> | <b>2.655.783.892</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -5.105.501,87           | -3.850.000           | -4.450.000           | -4.475.000           | -4.475.000           | -4.475.000           |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 300,00                  | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-5.105.201,87</b>    | <b>-3.850.000</b>    | <b>-4.450.000</b>    | <b>-4.475.000</b>    | <b>-4.475.000</b>    | <b>-4.475.000</b>    |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-238.804.062,23</b>  | <b>-238.333.018</b>  | <b>-259.702.030</b>  | <b>-246.539.459</b>  | <b>-247.383.147</b>  | <b>-248.346.193</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>2.174.289.887,94</b> | <b>2.303.242.755</b> | <b>2.464.041.587</b> | <b>2.639.635.371</b> | <b>2.776.529.179</b> | <b>2.899.655.085</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>1.935.485.825,71</b> | <b>2.064.909.737</b> | <b>2.204.339.557</b> | <b>2.393.095.912</b> | <b>2.529.146.032</b> | <b>2.651.308.892</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.935.485.825,71</b> | <b>2.064.909.737</b> | <b>2.204.339.557</b> | <b>2.393.095.912</b> | <b>2.529.146.032</b> | <b>2.651.308.892</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -1.047.691,74           | -1.044.018           | -1.044.018           | 0                    | 0                    | 0                    |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 2.309.423,46            | 2.306.782            | 2.318.921            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>1.261.731,72</b>     | <b>1.262.764</b>     | <b>1.274.902</b>     | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.936.747.557,43</b> | <b>2.066.172.501</b> | <b>2.205.614.459</b> | <b>2.393.095.912</b> | <b>2.529.146.032</b> | <b>2.651.308.892</b> |

**Teilfinanzhaushalt**  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz    |                              |                    | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                    |                    |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|------------|---------------|
|            |                                                | 2026               | Verpflichtungsermächtigungen | 2025               |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028               | 2029               | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                              | 3                  | 4                            | 5                  | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                 | 11                 | 12         | 13            |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                    |                              |                    |                                           |                                                   |                              |                      |                    |                    |            |               |
| 8230000000 | Einz.Abg.VM des Finanzanl., gew Darl           | -1.753.234         | 0                            | -1.839.392         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -1.596.047           | -158.009           | -70.793            | 0          |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                      | 0                  | 0                            | 0                  | -17.331                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                  | 0                  | 0          |               |
| 8231800220 | Ausleihungen InA Tilgung                       | 0                  | 0                            | 0                  | -1.982.995                                | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                  | 0                  | 0          |               |
| 8235000020 | Ausleihungen Vitos Tilgung                     | 0                  | 0                            | 0                  | -577                                      | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                  | 0                  | 0          |               |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                    |                              |                    |                                           |                                                   |                              |                      |                    |                    |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>-1.753.234</b>  | <b>0</b>                     | <b>-1.839.392</b>  | <b>-2.000.903</b>                         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-1.596.047</b>    | <b>-158.009</b>    | <b>-70.793</b>     | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                    |                              |                    |                                           |                                                   |                              |                      |                    |                    |            |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche        | 12.093.049         | 0                            | 10.016.044         | 7.810.781                                 | 0                                                 | 0                            | 9.893.049            | 9.893.049          | 9.893.049          | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                     | 0                  | 0                            | 0                  | 2.233                                     | 275.000                                           | 275.000                      | 0                    | 0                  | 0                  | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                         | 77.100             | 0                            | 77.100             | 32.129                                    | 0                                                 | 0                            | 80.600               | 84.200             | 88.000             | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                     | 201.000            | 0                            | 120.300            | 53.979                                    | 0                                                 | 0                            | 209.900              | 142.700            | 148.600            | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                    | 1.300              | 0                            | 1.800              | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.700                | 2.100              | 2.500              | 0          |               |
| 8440000000 | Auszahlung für gewährte Darlehen               | 50.000             | 0                            | 50.000             | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 30.000               | 30.000             | 30.000             | 0          |               |
| 8441800110 | Ausleihungen Hafü Gewährung                    | 0                  | 0                            | 0                  | 30.865                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                  | 0                  | 0          |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                    |                              |                    |                                           |                                                   |                              |                      |                    |                    |            |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>-12.422.449</b> | <b>0</b>                     | <b>-10.265.244</b> | <b>-7.929.988</b>                         | <b>-275.000</b>                                   | <b>-275.000</b>              | <b>-10.215.249</b>   | <b>-10.152.049</b> | <b>-10.162.149</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>    | <b>10.669.215</b>  | <b>0</b>                     | <b>8.425.852</b>   | <b>5.929.085</b>                          | <b>275.000</b>                                    | <b>275.000</b>               | <b>8.619.202</b>     | <b>9.994.040</b>   | <b>10.091.356</b>  | <b>0</b>   |               |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -7.383,38           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -21.159,00          | -24.200          | -23.000          | -20.000          | -20.000          | -20.000          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-28.542,38</b>   | <b>-24.200</b>   | <b>-23.000</b>   | <b>-20.000</b>   | <b>-20.000</b>   | <b>-20.000</b>   |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 2.607.628,47        | 2.578.917        | 2.956.714        | 3.054.170        | 3.139.069        | 3.226.335        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 588.644,03          | 711.932          | 752.025          | 102.853          | 105.732          | 108.693          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 206.606,46          | 190.000          | 144.000          | 140.000          | 90.000           | 90.000           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>3.402.878,96</b> | <b>3.480.849</b> | <b>3.852.739</b> | <b>3.297.023</b> | <b>3.334.801</b> | <b>3.425.028</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>3.374.336,58</b> | <b>3.456.649</b> | <b>3.829.739</b> | <b>3.277.023</b> | <b>3.314.801</b> | <b>3.405.028</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-28.542,38</b>   | <b>-24.200</b>   | <b>-23.000</b>   | <b>-20.000</b>   | <b>-20.000</b>   | <b>-20.000</b>   |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>3.402.878,96</b> | <b>3.480.849</b> | <b>3.852.739</b> | <b>3.297.023</b> | <b>3.334.801</b> | <b>3.425.028</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>3.374.336,58</b> | <b>3.456.649</b> | <b>3.829.739</b> | <b>3.277.023</b> | <b>3.314.801</b> | <b>3.405.028</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>3.374.336,58</b> | <b>3.456.649</b> | <b>3.829.739</b> | <b>3.277.023</b> | <b>3.314.801</b> | <b>3.405.028</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>3.374.336,58</b> | <b>3.456.649</b> | <b>3.829.739</b> | <b>3.277.023</b> | <b>3.314.801</b> | <b>3.405.028</b> |



### **Beschreibung**

Ausübung der Funktion der Fachvorgesetzten gegenüber den Fachbereichen im Bereich Überörtliche Eingliederungs- und Sozialhilfe. Beratung und Unterstützung der Verwaltungsleitung zu strategischen, sozialpolitischen, grundsätzlichen und (leistungs-) rechtlichen Fragestellungen und Sicherstellung der fachlichen Zusammenarbeit zwischen den Fachbereichen einschließlich des Nachhaltens von Arbeitsaufträgen sowie die Ableitung von steuernden Maßnahmen. Koordination und Weiterentwicklung von strategischen Optionen in Angelegenheiten der Steuerung sowie von fachbereichsübergreifenden Projekten. Informationen über Entwicklungen und Änderungen der Rechtsprechung sowie der Gesetzgebung mit Vertretung des überörtlichen Eingliederungs- und Sozialhilfeträgers im Außenverhältnis sowie selbständige Prozessführung. Entwicklung von Problemlösungen, Vorgaben und Rahmenregelungen für eine einheitliche Rechtsanwendung im Bereich Überörtl. Eingliederungs- und Sozialhilfe (z. B. Rundschreiben). Erarbeitung und Weiterentwicklung von landesweiten Grundlagen und Rahmenregelungen z.B. zu Rahmenverträgen und Vereinbarungen sowie Verhandlung mit den Vertragspartnern im Bereich Überörtl. Eingliederungs- und Sozialhilfe.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Fachliche und rechtliche Informationen, Analysen und Bewertungen sind zeitnah und umfassend aufbereitet sowie Rahmenregelungen erstellt. Positionen u. Interessen werden in Gesprächen und Verhandlungen mit Dritten vertreten. Die rechtliche Vertretung wird mandats- und fristgerecht wahrgenommen. Die einheitliche Umsetzung der gesetzlichen und vertraglichen Grundlagen ist koordiniert. Auswirkungen von Veränderungen sind geprüft und bewertet. Grundlagenpapiere/Konzepte zeigen Vorschläge auf. Die Ausgestaltung von Leistungen und Vereinbarungssystematik sind geprüft und weiterentwickelt. Die Funktion einer Schnittstelle zwischen Controlling und Planungsbereichen wird wahrgenommen. Die Steuerung und fachliche Weiterentwicklung im Bereich überörtliche Eingliederungs- und Sozialhilfe ist sichergestellt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 201 Grundsatz und Steuerung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.010.10.01 TP Grundsatz und Steuerung  
1.05.010.10.02 TP Projektkosten GSTH  
1.05.010.10.03 TP BTHG Umsetzung

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Arbeitsgemeinschaften, Bund/Land/Kommunen, Leistungsberechtigte, Leistungserbringer  
Intern: Fachbereiche Leistungen SGB, Verwaltungsleitung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, SGB IX und XII mit Hess. Ausführungsgesetzen, sonstige Sozialgesetze, Beschlüsse der LWV-Verbandsgrmien, landesweite Rahmenvereinbarungen

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -7.383,38                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -21.159,00               | -24.200          | -23.000          | -20.000          | -20.000          | -20.000          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-28.542,38</b>        | <b>-24.200</b>   | <b>-23.000</b>   | <b>-20.000</b>   | <b>-20.000</b>   | <b>-20.000</b>   |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 2.607.628,47             | 2.578.917        | 2.956.714        | 3.054.170        | 3.139.069        | 3.226.335        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 588.644,03               | 711.932          | 752.025          | 102.853          | 105.732          | 108.693          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 206.606,46               | 190.000          | 144.000          | 140.000          | 90.000           | 90.000           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>3.402.878,96</b>      | <b>3.480.849</b> | <b>3.852.739</b> | <b>3.297.023</b> | <b>3.334.801</b> | <b>3.425.028</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>3.374.336,58</b>      | <b>3.456.649</b> | <b>3.829.739</b> | <b>3.277.023</b> | <b>3.314.801</b> | <b>3.405.028</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-28.542,38</b>        | <b>-24.200</b>   | <b>-23.000</b>   | <b>-20.000</b>   | <b>-20.000</b>   | <b>-20.000</b>   |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>3.402.878,96</b>      | <b>3.480.849</b> | <b>3.852.739</b> | <b>3.297.023</b> | <b>3.334.801</b> | <b>3.425.028</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>3.374.336,58</b>      | <b>3.456.649</b> | <b>3.829.739</b> | <b>3.277.023</b> | <b>3.314.801</b> | <b>3.405.028</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>3.374.336,58</b>      | <b>3.456.649</b> | <b>3.829.739</b> | <b>3.277.023</b> | <b>3.314.801</b> | <b>3.405.028</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>3.374.336,58</b>      | <b>3.456.649</b> | <b>3.829.739</b> | <b>3.277.023</b> | <b>3.314.801</b> | <b>3.405.028</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0501010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6771000000 | <p>Ansatz: 124.000 € (Vorjahr: 170.000 €)</p> <p>a) 24.000 € Aufwand für bundesweites Benchmarking BAGÜS (10.000 €), Aufträge an Dritte u. a. für themenübergreifende Gutachten (10.000 €) sowie Ausrichten des Fachausschusses II der BAGÜS im Frühjahr 2026 in Kassel durch den LWV Hessen (4.000 €)</p> <p>b) 50.000 € Projekt THH (ehem. GSTH)<br/> Insgesamt wurde für das Projekt THH/GSTH ein Budget in Höhe von 4,4 Mio. € über die Projektlaufzeit von 4 Jahren kalkuliert. Aus dem Gesamtbetrag von 4,4 Mio. € wurde auch die externe Begleitung und Bearbeitung des Themenkomplexes "Wirkung und Wirksamkeit" finanziert. Die externe Begleitung der Firma gfa endete Ende Januar 2023 und die externe Begleitung der Firma xit GmbH zur Nutzer*innenbefragung endete mit dem letzten Dienstleistungsvertrag zum 31.12.2024.</p> <p>Im Hinblick auf die Weiterentwicklung der fachlichen Erkenntnisse der Nutzer*innenbefragung stellt die Umsetzung eines Anschlussvorhabens zur Überprüfung der Verstetigungs- und Steuerungsansätze sowie zur Optimierung der Adressat*innenbeteiligung, beispielsweise durch Längsschnittbefragungen, eine strategisch zielführende Option dar. Aufgrund der Haushaltskonsolidierung in 2024 wurde ein solches Folgevorhaben zunächst zurückgestellt.</p> <p>Im Frühjahr 2025 hat die Verwaltungsleitung zahlreiche Prozessoptimierungen und Maßnahmen zur Weiterentwicklung der Eingliederungshilfe beschlossen, die u. a. eine Umstrukturierung des Projektes GSTH mit neuer Zielsetzung zur Leistungs- und Finanzierungssystematik und der damit verbundenen Verfahren zur Folge hatte. Um die Veränderungen der Leistungs- und Finanzierungssystematik und der dafür notwendigen Verfahren zu begleiten, wird das Projekt GSTH nun unter dem Projekttitel Teilhabe Hessen (THH) mit neuen Themenbereichen fortgeführt.</p> <p>c) 50.000 € Informations- und Fachkampagne/ wissenschaftliche Begleitung/ Beratung<br/> Die Umsetzung des BTHG ist noch nicht abgeschlossen. Informations- und Fachkampagnen, Publikationen, Begleitung/ Beratung und Öffentlichkeitsarbeit werden in den nächsten Jahren notwendig sein.<br/> Darüber hinaus sind für die Verstetigung der Erkenntnisse der Nutzer*innenbefragung verschiedene öffentlichkeitswirksame Tätigkeiten angedacht wie z. B. Fachveranstaltungen mit verschiedenen Akteur*innen-Gruppen.<br/> Im Rahmen des Projektes THH werden verschieden Abstimmungs- und Informationsformate wie u. a. Veranstaltungen mit Leistungserbringenden notwendig sein.</p> |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 15.000 € Aufwand für Klausurtagungen, evtl. mit externer Begleitung (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6880010000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Supervision (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -150,00             | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-150,00</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 4.278.804,05        | 4.807.337        | 4.783.148        | 4.949.082        | 5.086.811        | 5.228.382        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 658.475,56          | 761.578          | 762.631          | 224.260          | 230.539          | 236.993          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 61.408,57           | 172.000          | 172.000          | 172.000          | 172.000          | 172.000          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>4.998.688,18</b> | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>4.998.538,18</b> | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-150,00</b>      | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>4.998.688,18</b> | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>4.998.538,18</b> | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>4.998.538,18</b> | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>4.998.538,18</b> | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |





### **Beschreibung**

Bearbeitung fachlicher und sozialpädagogischer Grundsatzfragen und betriebswirtschaftlicher Aspekte der überörtlichen Eingliederungs- und Sozialhilfe. Bearbeitung von Grundsatzfragen für die Aufgabenbereiche der Bedarfsermittlung/Teilhabeplanung, Finanzierung/Vergütung, Sozialplanung, Fallsteuerung mittels der vom LWV Hessen entwickelten DV-Verfahren, Qualitäts- und Wirtschaftlichkeitsprüfung. Diese umfasst u. a. die Erhebung, Erarbeitung und Auswertung von Steuerungs- und Planungsgrundlagen, die Definition einheitlicher Standards und die (Weiter-)Entwicklung geeigneter Verfahren und Instrumente und Schulungen für den jeweiligen Aufgabenbereich. Daneben werden operative Aufgaben wie die Ermittlung des Pflegebedarfs, die Anwendungsbetreuung und Datenpflege in den DV-Verfahren ANLEI und PerSEH, Qualitäts- und Wirtschaftlichkeitsprüfungen, Einzelverhandlungen mit Leistungserbringern und der Abschluss von Vergütungs- bzw. Pflegesatzvereinbarungen bearbeitet.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Standards, Instrumente und Verfahren für eine einheitliche Bedarfsermittlung, Teilhabeplanung, Vergütung und Finanzierung Sozialplanung, DV-Verfahren zur Einzelfallsteuerung, Qualitäts- und Wirtschaftlichkeitsprüfungen stehen in aktueller Form zur Verfügung. Die DV-Verfahren ANLEI und PerSEH und alle damit verbundenen Programme, Werkzeuge und Anwenderinformationen entsprechen den aktuellen Anforderungen. Qualität und Wirtschaftlichkeit der Teilhabeleistungen sind durch entsprechende Prüfungen regelmäßige Vergütungsverhandlungen sowie die Ermittlung des Pflegebedarfs im Einzelfall sichergestellt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 202 Planung und Vergütung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.020.10.01 TP Planung und Vergütung

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte, Sorgeberechtigte und rechtliche Betreuer, Leistungserbringer, andere Reha-Träger, sonstige Behörden, Ämter oder Ministerien, übergreifende und externe Arbeitsgruppen auf Bundes- oder Landesebene  
Intern: Verwaltungsleitung, Bereich Leistungen SGB inkl. der dazugehörigen Fachbereiche, sonstige Fachbereiche des LWV Hessen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

SGB XII und SGB IX inkl. der angrenzenden Sozialgesetzbücher, Verwaltungs- und Ausführungsgesetze, Bürgerliches Gesetzbuch, Beschlüsse der LWV-Verbandsgrmien oder der Verwaltungsleitung, landesweite Rahmenvereinbarungen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -150,00                  | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-150,00</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 4.278.804,05             | 4.807.337        | 4.783.148        | 4.949.082        | 5.086.811        | 5.228.382        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 658.475,56               | 761.578          | 762.631          | 224.260          | 230.539          | 236.993          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 61.408,57                | 172.000          | 172.000          | 172.000          | 172.000          | 172.000          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>4.998.688,18</b>      | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>4.998.538,18</b>      | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-150,00</b>           | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>4.998.688,18</b>      | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>4.998.538,18</b>      | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>4.998.538,18</b>      | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>4.998.538,18</b>      | <b>5.740.915</b> | <b>5.717.779</b> | <b>5.345.342</b> | <b>5.489.350</b> | <b>5.637.375</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0502010                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010 |
| 13  | 6139000000 | Ansatz: 50.000 € Aufwand Honorarkräfte für den Fachdienst Bedarfsermittlung und Teilhabe (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 110.000 € Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwalts- und Gerichtskosten (Vorjahr: 110.000 €)                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für fachbereichsspezifische Fort- und Weiterbildungen, Klausurtagungen (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6890000100 | Ansatz: 2.000 € Aufwand für Bewirtung (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                             |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024     | Haushaltsansatz      |                      | Planungsdaten        |                      |                      |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                         | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 | 2029                 |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                       | 5                    | 6                    | 7                    | 8                    | 9                    |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -50,00                  | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.233.083,86           | -30.000              | -3.000               | -3.500               | -4.000               | -4.500               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -85.510.722,97          | -90.774.720          | -103.708.880         | -91.780.347          | -92.392.140          | -93.006.144          |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -113.489,21             | -79.100              | -113.800             | -100.000             | -90.000              | -80.000              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -1.479.950,48           | -1.129.108           | -870.108             | -503.108             | -443.108             | -297.608             |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -25.362.676,78          | -15.491.817          | -16.162.290          | -15.473.145          | -15.804.319          | -16.082.372          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-113.699.973,30</b>  | <b>-107.504.745</b>  | <b>-120.858.078</b>  | <b>-107.860.100</b>  | <b>-108.733.567</b>  | <b>-109.470.624</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 32.580.989,31           | 33.872.902           | 36.016.084           | 37.254.052           | 38.289.810           | 39.354.459           |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 6.145.317,25            | 6.307.462            | 6.537.039            | 1.623.484            | 1.668.943            | 1.715.674            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 324.334,23              | 508.700              | 586.200              | 558.200              | 558.200              | 558.200              |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 2.007.764,63            | 1.564.098            | 1.471.848            | 1.366.848            | 1.568.848            | 1.685.348            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 4.902,00                | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 1.985.187.711,32        | 2.106.494.584        | 2.254.069.823        | 2.436.092.138        | 2.572.338.267        | 2.693.323.293        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.026.251.018,74</b> | <b>2.148.747.746</b> | <b>2.298.680.994</b> | <b>2.476.894.722</b> | <b>2.614.424.068</b> | <b>2.736.636.974</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>1.912.551.045,44</b> | <b>2.041.243.001</b> | <b>2.177.822.916</b> | <b>2.369.034.622</b> | <b>2.505.690.501</b> | <b>2.627.166.350</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-113.699.973,30</b>  | <b>-107.504.745</b>  | <b>-120.858.078</b>  | <b>-107.860.100</b>  | <b>-108.733.567</b>  | <b>-109.470.624</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>2.026.251.018,74</b> | <b>2.148.747.746</b> | <b>2.298.680.994</b> | <b>2.476.894.722</b> | <b>2.614.424.068</b> | <b>2.736.636.974</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>1.912.551.045,44</b> | <b>2.041.243.001</b> | <b>2.177.822.916</b> | <b>2.369.034.622</b> | <b>2.505.690.501</b> | <b>2.627.166.350</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.912.551.045,44</b> | <b>2.041.243.001</b> | <b>2.177.822.916</b> | <b>2.369.034.622</b> | <b>2.505.690.501</b> | <b>2.627.166.350</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.912.551.045,44</b> | <b>2.041.243.001</b> | <b>2.177.822.916</b> | <b>2.369.034.622</b> | <b>2.505.690.501</b> | <b>2.627.166.350</b> |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                             | Haushaltsansatz |                              |           | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |           |           |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|-----------|------------|---------------|
|            |                                         | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025      |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028      | 2029      | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                       | 3               | 4                            | 5         | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10        | 11        | 12         | 13            |
|            | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
|            | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
|            | Summe Einzahlungen                      | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche | 2.620.000       | 0                            | 2.320.000 | 1.189.068                                 | 0                                                 | 0                            | 2.620.000            | 2.620.000 | 2.620.000 | 0          |               |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
|            | Summe Auszahlungen                      | 2.620.000       | 0                            | 2.320.000 | 1.189.068                                 | 0                                                 | 0                            | 2.620.000            | 2.620.000 | 2.620.000 | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)   | 2.620.000       | 0                            | 2.320.000 | 1.189.068                                 | 0                                                 | 0                            | 2.620.000            | 2.620.000 | 2.620.000 | 0          |               |

### **Beschreibung**

Leistungen der vollstationären Pflege in Einrichtungen mit besonderen Konzeptionen nach § 2 Abs. 2 HAG/SGB XII nach individuellem Bedarf für pflegebedürftige Menschen (im Sinne der §§ 14, 15 SGB XI), die erstmals vor Vollendung der individuellen Regelaltersgrenze diese Leistung beantragen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Der individuelle Pflegebedarf der Leistungsberechtigten ist sichergestellt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.11.01 TP Hilfe zur Pflege - vollstationär -  
1.05.030.11.02 TP Hilfe zur Pflege - teilstat. - (k.w.)  
1.05.030.11.11 TP Persönliches Budget  
1.05.030.11.37 TP Kurzzeitpflege  
1.05.030.11.60 TP Nebenleistungen  
1.05.030.11.65 TP Inv. Maßnahmen untergeord. Art (k.w.)  
1.05.030.11.80 TP Kostenerstattungen  
1.05.030.11.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.11.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB XII)

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024   | Haushaltsansatz    |                    | Planungsdaten      |                    |                    |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                       | 2025               | 2026               | 2027               | 2028               | 2029               |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                     | 5                  | 6                  | 7                  | 8                  | 9                  |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | -50,00                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -118.290,86           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -40.725.954,33        | -43.320.895        | -46.485.229        | -44.089.156        | -44.331.156        | -44.573.156        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -356.602,50           | -150.000           | -1.150.000         | -150.000           | -150.000           | -150.000           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-41.200.897,69</b> | <b>-43.470.895</b> | <b>-47.635.229</b> | <b>-44.239.156</b> | <b>-44.481.156</b> | <b>-44.723.156</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 69.708,33             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 70.828.447,41         | 76.508.125         | 72.071.542         | 80.743.242         | 89.031.569         | 96.270.809         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>70.898.156,74</b>  | <b>76.508.125</b>  | <b>72.071.542</b>  | <b>80.743.242</b>  | <b>89.031.569</b>  | <b>96.270.809</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>29.697.259,05</b>  | <b>33.037.230</b>  | <b>24.436.313</b>  | <b>36.504.086</b>  | <b>44.550.413</b>  | <b>51.547.653</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-41.200.897,69</b> | <b>-43.470.895</b> | <b>-47.635.229</b> | <b>-44.239.156</b> | <b>-44.481.156</b> | <b>-44.723.156</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>70.898.156,74</b>  | <b>76.508.125</b>  | <b>72.071.542</b>  | <b>80.743.242</b>  | <b>89.031.569</b>  | <b>96.270.809</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>29.697.259,05</b>  | <b>33.037.230</b>  | <b>24.436.313</b>  | <b>36.504.086</b>  | <b>44.550.413</b>  | <b>51.547.653</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>29.697.259,05</b>  | <b>33.037.230</b>  | <b>24.436.313</b>  | <b>36.504.086</b>  | <b>44.550.413</b>  | <b>51.547.653</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>29.697.259,05</b>  | <b>33.037.230</b>  | <b>24.436.313</b>  | <b>36.504.086</b>  | <b>44.550.413</b>  | <b>51.547.653</b>  |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503011                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471302800 | <p>Erträge (Erläuterung zu den Ziffern 3, 6 und 9 des Teilergebnishaushalts):<br/>Für 2026 wurde ein Ertragsvolumen von 47,64 Mio. € geplant und damit ca. 4,16 Mio. € (rd. 9,6 %) mehr gegenüber dem Haushaltsjahr 2025.</p> <p>Refinanzierungsquote/Nettoaufwand:<br/>Die Refinanzierungsquote liegt in 2026 bei 66,09 % und damit über dem Niveau der Refinanzierungsquote für den Haushalt 2025 (56,82 %).<br/>Der nicht aus "eigenen Erträgen" gedeckte Nettoaufwand (Zeile 30 des Teilergebnishaushalts) beträgt 24,44 Mio. € (im Vgl. zu rd. 33 Mio. € im Haushalt 2025).</p> |
| 17  | 7235040480 | <p>Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br/>Für 2026 wurde ein Aufwandsvolumen von 72,07 Mio. € geplant und damit gut -4,4 Mio. € (-5,8 %) weniger gegenüber dem Haushaltsjahr 2025.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |



### **Beschreibung**

Leistungen zur medizinischen Rehabilitation für behinderte Menschen oder bei einer Abhängigkeitserkrankung, bei denen kein anderer vorrangiger Kostenträger für diese Leistungen eintritt, nach dem 9. Kapitel SGB IX.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die Gesundheit der Leistungsberechtigten ist wieder hergestellt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 205 Teilhabe Mitte

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.21.01 TP Medizinische Reha in Einrichtungen  
1.05.030.21.27 TP Hilfsmittel (Körp.ers., orth., andere)  
1.05.030.21.60 TP Nebenleistungen  
1.05.030.21.65 TP Inv. Maßnahmen untergeord. Art (k.w.)  
1.05.030.21.80 TP Kostenerstattungen  
1.05.030.21.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.21.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Neunten Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB IX)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -189.288,50         | -246.048         | -232.574         | -230.700         | -228.700         | -226.700         |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -346.620,11         | -300.000         | -426.956         | -450.000         | -460.000         | -460.000         |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-535.908,61</b>  | <b>-546.048</b>  | <b>-659.530</b>  | <b>-680.700</b>  | <b>-688.700</b>  | <b>-686.700</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 56.809,84           | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 1.245.890,17        | 1.445.604        | 1.480.610        | 1.561.674        | 1.625.499        | 1.691.755        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.302.700,01</b> | <b>1.445.604</b> | <b>1.480.610</b> | <b>1.561.674</b> | <b>1.625.499</b> | <b>1.691.755</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>766.791,40</b>   | <b>899.556</b>   | <b>821.080</b>   | <b>880.974</b>   | <b>936.799</b>   | <b>1.005.055</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-535.908,61</b>  | <b>-546.048</b>  | <b>-659.530</b>  | <b>-680.700</b>  | <b>-688.700</b>  | <b>-686.700</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.302.700,01</b> | <b>1.445.604</b> | <b>1.480.610</b> | <b>1.561.674</b> | <b>1.625.499</b> | <b>1.691.755</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>766.791,40</b>   | <b>899.556</b>   | <b>821.080</b>   | <b>880.974</b>   | <b>936.799</b>   | <b>1.005.055</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>766.791,40</b>   | <b>899.556</b>   | <b>821.080</b>   | <b>880.974</b>   | <b>936.799</b>   | <b>1.005.055</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>766.791,40</b>   | <b>899.556</b>   | <b>821.080</b>   | <b>880.974</b>   | <b>936.799</b>   | <b>1.005.055</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5399010000 | <p>Erträge (Erläuterung zu den Ziffern 3, 6 und 9 des Teilergebnishaushalts):<br/> Die Erträge stehen im unmittelbaren Zusammenhang mit den Aufwendungen. Bei diesen Leistungen tritt der LWV Hessen häufig für vorrangige Sozialleistungsträger in Vorleistung und bekommt diese grundsätzlich erstattet.<br/> Nach aktueller Rechtslage/Rechtsprechung wird die medizinische Rehabilitation nicht mehr als Krankenversicherungsleistung betrachtet. Diese Rechtslage wird von den Krankenkassen unterschiedlich angewendet, sodass teilweise die Kosten weiterhin erstattet werden, teilweise aber auch nicht.<br/> Die Erträge für 2026 sind mit rd. 660 Tsd. € um rd. 113 Tsd. € höher als Vorjahr.</p> <p>Refinanzierungsquote/Nettoaufwand:<br/> Die Refinanzierungsquote liegt in 2026 bei 44,54 %.<br/> Der Nettoaufwand (Zeile 30 des Teilergebnishaushalts) beträgt rd. 0,8 Mio. € und liegt damit leicht unter dem Vorjahr (-78 Tsd. €).</p> |
| 17  | 7235031000 | <p>Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br/> Die Haushaltsplanung 2026 sieht insgesamt ein Volumen von 1,48 Mio. € vor und liegt damit geringfügig über dem Vorjahr (+2,4 %).</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |



### **Beschreibung**

Leistungen zu einer Schulbildung, Hochschulbildung (hoch-)schulische berufliche Weiterbildung für Erwachsene mit einer Behinderung oder Abhängigkeitserkrankung nach dem 12. Kapitel SGB IX.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Erlangen eines Schulabschlusses, Abschluss eines Hochschulstudiums

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen  
FB 206 Teilhabe Südwest

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.22.01 TP Hilfen zur Hochschulb./hochsch.Weiter  
1.05.030.22.02 TP Hilfen zur Schulbildung  
1.05.030.22.10 TP Qualifizierte Assistenzleistungen  
1.05.030.22.11 TP Kompensatorische Assistenzleistungen  
1.05.030.22.12 TP sonstige Assistenzleistungen  
1.05.030.22.13 TP Außerhessische Betreuung  
1.05.030.22.37 TP Kurzzeitmaßnahmen  
1.05.030.22.40 TP Leistungen zur Mobilität  
1.05.030.22.60 TP Nebenleistungen  
1.05.030.22.65 TP Inv.Maßnahmen untergeord. Art (k.w.)  
1.05.030.22.80 TP Kostenerstattungen  
1.05.030.22.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.22.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Neunten Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB IX)

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -83.849,81               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -478.562,68              | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-562.412,49</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 2.494,50                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 3.354.467,51             | 4.109.388        | 3.985.477        | 4.048.809        | 4.186.645        | 4.302.937        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>3.356.962,01</b>      | <b>4.109.388</b> | <b>3.985.477</b> | <b>4.048.809</b> | <b>4.186.645</b> | <b>4.302.937</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>2.794.549,52</b>      | <b>4.109.388</b> | <b>3.985.477</b> | <b>4.048.809</b> | <b>4.186.645</b> | <b>4.302.937</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-562.412,49</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>3.356.962,01</b>      | <b>4.109.388</b> | <b>3.985.477</b> | <b>4.048.809</b> | <b>4.186.645</b> | <b>4.302.937</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>2.794.549,52</b>      | <b>4.109.388</b> | <b>3.985.477</b> | <b>4.048.809</b> | <b>4.186.645</b> | <b>4.302.937</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>2.794.549,52</b>      | <b>4.109.388</b> | <b>3.985.477</b> | <b>4.048.809</b> | <b>4.186.645</b> | <b>4.302.937</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>2.794.549,52</b>      | <b>4.109.388</b> | <b>3.985.477</b> | <b>4.048.809</b> | <b>4.186.645</b> | <b>4.302.937</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503022                                                                                                                                                                                               |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 17  | 7235034910 | Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br>Die Haushaltsplanung 2026 sieht insgesamt ein Volumen von ca. 4 Mio. € vor und liegt damit um rund 3 % unter dem Wert des Haushaltes 2025. |



### **Beschreibung**

Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben für behinderte Menschen oder Menschen mit Abhängigkeitserkrankungen, die nicht erwerbsfähig im Sinne des SGB II sind, nach dem 10. Kapitel SGB IX.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die Leistungsberechtigten werden im Hinblick auf die Ausführung einer ihren Fähigkeiten entsprechenden Beschäftigung gefördert und unterstützt. Dabei kommt dem Übergang bzw. Hinführung zu inklusiven Arbeitsmöglichkeiten bzw. zu einer sozialversicherungspflichtigen Tätigkeit auf dem 1. Arbeitsmarkt eine wichtige Bedeutung zu.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 204 Teilhabe Nord-Ost  
FB 205 Teilhabe Mitte  
FB 206 Teilhabe Südwest  
FB 207 Teilhabe Südost

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.24.13 TP Außerhessische Betreuung  
1.05.030.24.21 TP Arbeitsbereich  
1.05.030.24.22 TP Betriebsintegrierte Beschäftigung  
1.05.030.24.23 TP Arbeitsförderungsgeld  
1.05.030.24.24 TP Tagesförderstätten (k.w.)  
1.05.030.24.25 TP Fahrtkosten  
1.05.030.24.26 TP Sozialversicherung WfbM  
1.05.030.24.60 TP Nebenleistungen  
1.05.030.24.61 TP sonstige Leistungen  
1.05.030.24.65 TP Inv. Maßnahmen untergeord. Art (k.w.)  
1.05.030.24.70 TP Budget für Arbeit  
1.05.030.24.71 TP Arbeitsbereich anderer Anbieter  
1.05.030.24.72 TP Budget für Ausbildung  
1.05.030.24.73 TP BIB anderer Anbieter  
1.05.030.24.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.24.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Neunten Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB IX)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024   | Haushaltsansatz    |                    | Planungsdaten      |                    |                    |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                       | 2025               | 2026               | 2027               | 2028               | 2029               |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                     | 5                  | 6                  | 7                  | 8                  | 9                  |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -847.747,94           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -539.449,86           | -1.164.607         | -1.179.707         | -1.217.913         | -1.260.160         | -1.304.491         |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -3.002.190,72         | -578.000           | -618.670           | -613.430           | -626.393           | -639.676           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-4.389.388,52</b>  | <b>-1.742.607</b>  | <b>-1.798.377</b>  | <b>-1.831.343</b>  | <b>-1.886.553</b>  | <b>-1.944.167</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 9,10                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 3.197,84              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 384.969.119,34        | 405.858.311        | 422.682.971        | 438.571.082        | 452.863.697        | 464.938.416        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>384.972.326,28</b> | <b>405.858.311</b> | <b>422.682.971</b> | <b>438.571.082</b> | <b>452.863.697</b> | <b>464.938.416</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>380.582.937,76</b> | <b>404.115.704</b> | <b>420.884.594</b> | <b>436.739.739</b> | <b>450.977.144</b> | <b>462.994.249</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-4.389.388,52</b>  | <b>-1.742.607</b>  | <b>-1.798.377</b>  | <b>-1.831.343</b>  | <b>-1.886.553</b>  | <b>-1.944.167</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>384.972.326,28</b> | <b>405.858.311</b> | <b>422.682.971</b> | <b>438.571.082</b> | <b>452.863.697</b> | <b>464.938.416</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>380.582.937,76</b> | <b>404.115.704</b> | <b>420.884.594</b> | <b>436.739.739</b> | <b>450.977.144</b> | <b>462.994.249</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>380.582.937,76</b> | <b>404.115.704</b> | <b>420.884.594</b> | <b>436.739.739</b> | <b>450.977.144</b> | <b>462.994.249</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>380.582.937,76</b> | <b>404.115.704</b> | <b>420.884.594</b> | <b>436.739.739</b> | <b>450.977.144</b> | <b>462.994.249</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471303000 | Erträge (Erläuterung zu den Ziffern 3, 6 und 9 des Teilergebnishaushalts):<br>Für 2026 wurde ein Ertragsvolumen von 1,8 Mio. € geplant, das damit gut 55 Tsd. € (+3,2 %) höher gegenüber dem Haushaltsjahr 2025 ausfällt.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 17  | 7235033000 | In diesem Produkt liegt der Schwerpunkt bei den Teilprodukten Arbeitsbereich/Berufsbildungsbereich (24.21), Betriebsintegrierte Beschäftigung (24.22), Fahrtkosten WfbM/Tafö (24.25) und Budget für Arbeit bzw. Ausbildung (24.70/72).<br><br>Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br>Für 2026 wurde insgesamt ein Aufwandsvolumen von rd. 422,68 Mio. € geplant, was einer Steigerung gegenüber 2025 von rd. 16,82 Mio. € entspricht (+4,15 %).<br><br>Für die eingangs genannten Teilprodukte ergeben sich aus den Planungsdaten für den Haushalt 2026 unterschiedliche Entwicklungen im Vergleich zum Haushalt 2025:<br>24.21 Arbeitsbereich/Berufsbildungsbereich = 274,80 Mio. €, Zuwachs um 1,1 Mio. € bzw. +0,4 % gegenüber dem Haushalt 2025;<br>24.22 Betriebsintegrierte Beschäftigung = 18,5 Mio. €, Zuwachs um 0,68 Mio. € bzw. +3,80 % gegenüber dem Haushalt 2025;<br>24.25 Fahrtkosten WfbM/Tafö = 62,9 Mio. €, Zuwachs um 5,6 Mio. € bzw. +9,84 % gegenüber dem Haushalt 2025;<br>24.70/72 Budget für Arbeit/Ausbildung = 4,85 Mio. €, Zuwachs um 1,23 Mio. € bzw. +34 % gegenüber dem Haushalt 2025. |



### **Beschreibung**

Leistungen zur sozialen Teilhabe u.a. zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten und für die Gestaltung des Tages für Menschen, die nicht, noch nicht oder nicht mehr die Voraussetzungen zur Teilhabe am Arbeitsleben erfüllen oder erwerbsfähig im Sinne des SGB II sind, nach dem 13. Kapitel SGB IX. Sachleistungen (Leistungen für ein Kfz, Hilfsmittel, Körperersatzstücke) zur Förderung der Möglichkeiten der gesellschaftlichen Teilhabe für behinderte Menschen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die Leistungsberechtigten haben eine bedarfsgerechte Tagesstruktur; sie werden auf eine Tätigkeit auf dem allgemeinen Arbeitsmarkt oder in einer WfbM vorbereitet bzw. erhalten ein angemessenes Tagesstrukturangebot für Menschen, die nicht die Voraussetzungen zur Teilhabe am Arbeitsleben erfüllen oder aus alters- bzw. behinderungsbedingten Gründen aus der WfbM ausgeschieden sind. Sachleistungen haben das individuelle Handicap kompensiert bzw. die Möglichkeiten der gleichberechtigten Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft erhöht.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen  
FB 204 Teilhabe Nord-Ost  
FB 205 Teilhabe Mitte  
FB 206 Teilhabe Südwest  
FB 207 Teilhabe Südost

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.25.25 TP Fahrtkosten Tagesstruktur  
1.05.030.25.27 TP Hilfsmittel (Computer,Kfz etc.)(k.w.)  
1.05.030.25.36 TP Tagesstruktur in besond. Wohnformen  
1.05.030.25.38 TP Tagesstätten  
1.05.030.25.42 TP Ergotherapie  
1.05.030.25.60 TP Nebenleistungen  
1.05.030.25.61 TP sonst. Leist. zur Teilh. -ehem. Annex  
1.05.030.25.65 TP Inv. Maßnahmen untergeord. Art (k.w.)  
1.05.030.25.75 TP Leist. zur Teilh. i. d. Gem. AfA (k.w.)  
1.05.030.25.88 TP Abschr. auf Forderungen (k.w.)  
1.05.030.25.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Neunten Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB IX)

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |          | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6        | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -25.583,13               | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -100.107,67              | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -367.329,29              | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-493.020,09</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 127.829,98               | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 63.921.151,09            | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>64.048.982,07</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>63.555.961,98</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-493.020,09</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>64.048.982,07</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>63.555.961,98</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>63.555.961,98</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>63.555.961,98</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |





**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                          | Haushaltsansatz |                               |      | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |      |      |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------|------|------------|---------------|
|            |                                                      | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025 |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028 | 2029 | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                    | 3               | 4                             | 5    | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10   | 11   | 12         | 13            |
|            | Inv. Teilhabe i.d. Gemeinsch. > 20 TEUR              |                 |                               |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.          | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche              | 0               | 0                             | 0    | 28.076                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0    | 28.076                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.          | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 0    | 28.076                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                   | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                   | 0               | 0                             | 0    | 28.076                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./.. Auszahlungen) | 0               | 0                             | 0    | 28.076                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |

### **Beschreibung**

Heilpädagogische Leistungen in einer bedarfsgerechten stationären Einrichtung für schwerbehinderte und schwerstmehrfachbehinderte Kinder, die noch nicht eingeschult sind, im Sinne § 56 SGB XI.  
(Entfällt ab der Haushaltsplanung 2020)

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Durch den Erwerb praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten wird eine Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft ermöglicht.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 204 Teilhabe Nord-Ost  
FB 205 Teilhabe Mitte  
FB 206 Teilhabe Südwest  
FB 207 Teilhabe Südost

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.26.01 TP Stat. heilpäd. Leist.f. Kinder (k.w.)  
1.05.030.26.37 TP Kurzzeitpflege (k.w.)  
1.05.030.26.60 TP Nebenleistungen (k.w.)  
1.05.030.26.65 TP Investive Maßn. untergeor. Art (k.w.)  
1.05.030.26.88 TP Abschreibungen auf Forderungen (k.w.)  
1.05.030.26.96 TP Erträge AIP für invest. Maßn. (k.w.)  
1.05.030.26.99 TP Erträge (k.w.)

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB XII)

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |          | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6        | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.035,74                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.035,74</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 426.123,09               | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>426.123,09</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>425.087,35</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.035,74</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>426.123,09</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>425.087,35</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>425.087,35</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>425.087,35</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

### **Beschreibung**

Individuelle Assistenzleistungen im Bereich Wohnen für behinderte Menschen, die nicht (mehr) oder noch nicht ohne Betreuung und Unterstützung leben können nach dem 13. Kapitel SGB IX.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die Leistungsberechtigten werden durch individuelle, bedarfsgerechte Unterstützung gefördert und befähigt, ein Leben in größtmöglicher Selbstständigkeit zu führen und am gesellschaftlichen Leben teilzuhaben. Auch Menschen mit schweren Beeinträchtigungen wird ein Rahmen geboten, in dem größtmögliche Selbstbestimmung und Normalität gegeben sind.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 204 Teilhabe Nord-Ost  
FB 205 Teilhabe Mitte  
FB 206 Teilhabe Südwest  
FB 207 Teilhabe Südost

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.27.01 TP Leistungen in besonderen Wohnformen  
1.05.030.27.30 TP Stationär begleitetes Wohnen (k.w.)  
1.05.030.27.31 TP Pflegefamilien (k.w.)  
1.05.030.27.32 TP Begleit. Wohnen in Fam. (Pflegefam.)  
1.05.030.27.33 TP Leist. z. Wohnen in eig. Häuslichkeit  
1.05.030.27.41 TP Kurzzeitmaßn. i.R.d.Eingliederungsh.  
1.05.030.27.60 TP Nebenleistungen  
1.05.030.27.61 TP sonst. Leist. zur Teilh. -ehem. Annex  
1.05.030.27.65 TP Inv. Maßnahmen untergeord. Art (k.w.)  
1.05.030.27.80 TP Kostenerstattungen  
1.05.030.27.88 TP Abschr. auf Forderungen (k.w.)  
1.05.030.27.96 TP Erträge AIP für invest. Maßn. (k.w.)  
1.05.030.27.99 TP Erträge (k.w.)

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Neunten Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB IX)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024   | Haushaltsansatz |          | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------|----------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                       | 2025            | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                     | 5               | 6        | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -33.306.705,12        | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -7.663.468,13         | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-40.970.173,25</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 31,97                 | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 204.738,08            | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 151.671.288,02        | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>151.876.058,07</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>110.905.884,82</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-40.970.173,25</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>151.876.058,07</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>110.905.884,82</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>110.905.884,82</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>110.905.884,82</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

### **Beschreibung**

Leistungen der Eingliederungshilfe als Geldleistung in Form eines persönlichen Budgets.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die Leistungsberechtigten kaufen die erforderlichen Eingliederungsleistungen selbstständig bei Dienstleistern ihrer Wahl ein. Das persönliche Budget stärkt damit die Selbstbestimmung und Selbstständigkeit und ermöglicht eine gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gesellschaft.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen  
FB 204 Teilhabe Nord-Ost  
FB 205 Teilhabe Mitte  
FB 206 Teilhabe Südwest  
FB 207 Teilhabe Südost

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.28.01 TP Persönliches Budget  
1.05.030.28.61 TP sonst. Leist. zur Teilh. -ehem. Annex  
1.05.030.28.65 TP Inv. Maßnahmen untergeord. Art (k.w.)  
1.05.030.28.80 TP Kostenerstattung  
1.05.030.28.88 TP Abschr. auf Forderungen (k.w.)  
1.05.030.28.96 TP Erträge AIP für invest. Maßn. (k.w.)  
1.05.030.28.99 TP Erträge (k.w.)

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Neunten Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB IX)

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |          | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6        | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -602.831,26              | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -3.111.528,17            | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-3.714.359,43</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,36                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 73.766,65                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 56.092.733,78            | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>56.166.500,79</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>52.452.141,36</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-3.714.359,43</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>56.166.500,79</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>52.452.141,36</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>52.452.141,36</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>52.452.141,36</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |



### **Beschreibung**

Leistungen zur sozialen Teilhabe nach dem 13. Kapitel SGB IX werden mittels qualifizierter und kompensatorischer Asssistenz durch Sachleistungen erbracht werden. Alternativ können diese Leistungen als Geldleistung in Form eines persönlichen Budgets zur Verfügung gestellt werden.

Leistungen zur sozialen Teilhabe beinhalten ebenfalls Leistungen zur Mobilität (Leistungen für ein Kfz) und Hilfsmittel.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die Leistungsberechtigten nehmen gleichberechtigt am Leben in der Gemeinschaft teil. Sie werden zu einer möglichst selbstbestimmten und eigenverantwortlichen Lebensführung im eigenen Wohnraum sowie in ihrem Sozialraum befähigt bzw. unterstützt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen, FB 204 Teilhabe Nord-Ost, FB 205 Teilhabe Mitte, FB 206 Teilhabe Südwest, FB 207 Teilhabe Südost

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.29.10 TP Qualifizierte Assistenzleistungen  
 1.05.030.29.11 TP Kompensatorische Assistenzleistungen  
 1.05.030.29.12 TP sonstige Assistenzleistungen  
 1.05.030.29.13 TP Außerhessische Betreuung  
 1.05.030.29.14 TP Leistungen Betreuung in Pflegefamilie  
 1.05.030.29.15 TP Persönliches Budget  
 1.05.030.29.16 TP Persönl. Budget-sonst. Leist.Teilhabe  
 1.05.030.29.20 TP Leistungen für Wohnraum  
 1.05.030.29.25 TP Fahrtkosten  
 1.05.030.29.27 TP Hilfsmittel  
 1.05.030.29.31 TP Qualif. Leist. Erw. prakt. K.u.Fähigk  
 1.05.030.29.35 TP GdT Betreuung im WPH  
 1.05.030.29.38 TP Pauschale bes. Wohnformen  
 1.05.030.29.39 TP Strukturk. ges. vorgeh. Flächen  
 1.05.030.29.41 TP Leist. Förderung Verständigung  
 1.05.030.29.60 TP Nebenleistungen  
 1.05.030.29.62 TP Übersteigende Kosten d. Unterkunft  
 1.05.030.29.69 TP Kurzzeitmaßnahmen  
 1.05.030.29.75 TP Leist. soziale Teilhabe AfA  
 1.05.030.29.80 TP Kostenerstattungen  
 1.05.030.29.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
 1.05.030.29.95 TP Leist. soziale Teilhabe SoPo  
 1.05.030.29.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Neunten Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB IX)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024     | Haushaltsansatz      |                      | Planungsdaten        |                      |                      |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                         | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 | 2029                 |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                       | 5                    | 6                    | 7                    | 8                    | 9                    |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -1.076.203,63           | -37.509.833          | -46.311.370          | -36.642.578          | -36.872.124          | -37.101.797          |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                    | -100.108             | -100.108             | -100.108             | -100.108             | -100.108             |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -2.262.351,19           | -6.888.690           | -6.005.000           | -6.035.500           | -6.066.000           | -6.096.500           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-3.338.554,82</b>    | <b>-44.498.631</b>   | <b>-52.416.478</b>   | <b>-42.778.186</b>   | <b>-43.038.232</b>   | <b>-43.298.405</b>   |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 3,13                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 80.018,41               | 535.098              | 701.848              | 963.848              | 1.225.848            | 1.487.848            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 1.126.271.017,55        | 1.486.259.081        | 1.617.958.599        | 1.769.015.448        | 1.877.415.753        | 1.974.347.713        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.126.351.039,09</b> | <b>1.486.794.179</b> | <b>1.618.660.447</b> | <b>1.769.979.296</b> | <b>1.878.641.601</b> | <b>1.975.835.561</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>1.123.012.484,27</b> | <b>1.442.295.548</b> | <b>1.566.243.969</b> | <b>1.727.201.110</b> | <b>1.835.603.369</b> | <b>1.932.537.156</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-3.338.554,82</b>    | <b>-44.498.631</b>   | <b>-52.416.478</b>   | <b>-42.778.186</b>   | <b>-43.038.232</b>   | <b>-43.298.405</b>   |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.126.351.039,09</b> | <b>1.486.794.179</b> | <b>1.618.660.447</b> | <b>1.769.979.296</b> | <b>1.878.641.601</b> | <b>1.975.835.561</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>1.123.012.484,27</b> | <b>1.442.295.548</b> | <b>1.566.243.969</b> | <b>1.727.201.110</b> | <b>1.835.603.369</b> | <b>1.932.537.156</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.123.012.484,27</b> | <b>1.442.295.548</b> | <b>1.566.243.969</b> | <b>1.727.201.110</b> | <b>1.835.603.369</b> | <b>1.932.537.156</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    | 0                    |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b>             |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.123.012.484,27</b> | <b>1.442.295.548</b> | <b>1.566.243.969</b> | <b>1.727.201.110</b> | <b>1.835.603.369</b> | <b>1.932.537.156</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503029                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471060000 | <p>Erträge (Erläuterung zu den Ziffern 3, 6 und 9 des Teilergebnishaushalts):<br/> Für 2026 wurde ein Ertragsvolumen von 52,42 Mio. € geplant. Damit erhöhen sich die Erträge im Vergleich zum HHJ 2025 um 7,92 Mio. € (+17,79 %). Diese Steigerung ist mit geplanten Erträgen im Rahmen von Qualitäts- und Wirtschaftlichkeits-Prüfungen zu erklären.</p> <p>Refinanzierungsquote/Nettoaufwand:<br/> Die Refinanzierungsquote liegt in 2026 bei rd. 3,24 %<br/> Der Nettoaufwand (Zeile 30 des Teilergebnishaushalts) beträgt rd. 1.566,24 Mio. € und liegt damit um 123,95 Mio. € höher im Vergleich zum Vorjahr.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 17  | 7256043000 | <p>Das Produkt der Sozialen Teilhabe umfasst über 70 % der gesamten Aufwendungen im Rahmen der EGH und gliedert sich hauptsächlich in folgende Teilprodukte:<br/> Die Qualifizierte Assistenz (29.10), die Kompensatorische Assistenz (29.11), Außerhessische Betreuung (29.13), das Persönliche Budget (29.15), die Pauschalen in besonderen Wohnformen (29.38), die Strukturkosten für gesondert vorgehaltene Flächen (29.39) sowie die übersteigenden Kosten der Unterkunft (29.62).</p> <p>Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br/> Für 2026 wird ein Aufwandsvolumen von 1.618,66 Mio. € geplant, was einer Steigerung um 131,87 Mio. € (+8,87 %) entspricht.</p> <p>Die wesentlichen Teilprodukte im Bereich der Sozialen Teilhabe umfassen folgende Aufwände und Veränderungen:</p> <p>Qualifizierte Assistenz (29.10) mit einem Volumen von 755,8 Mio. € (+3,4 Mio. € / +0,45 %)<br/> Kompensatorische Assistenz (29.11) 351,87 Mio. € (+73,6 Mio. € / +26,45 %)<br/> Außerhessische Betreuungen (29.13) 159,4 Mio. € (+12,4 Mio. € / +8,43 %)<br/> Persönliches Budget (29.15 / 29.16) 81 Mio. € (+4,06 Mio. € / +5,28 %)<br/> Pauschalen in besonderen Wohnformen (29.38) 139,97 Mio. € (+15,96 Mio. € / +12,87 %)<br/> Strukturkosten für ges. vorgehaltene Flächen (29.39) 33,5 Mio. € (+1,46 Mio. € / +4,56 %)</p> |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |           | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |           |           |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|-----------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025      |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028      | 2029      | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5         | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10        | 11        | 12         | 13            |
|            | Kfz Beschaffung u.-Umbau > 20 TEUR                 |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche            | 2.300.000       | 0                            | 2.000.000 | 511.910                                   | 0                                                 | 0                            | 2.300.000            | 2.300.000 | 2.300.000 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 2.300.000       | 0                            | 2.000.000 | 511.910                                   | 0                                                 | 0                            | 2.300.000            | 2.300.000 | 2.300.000 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 2.300.000       | 0                            | 2.000.000 | 511.910                                   | 0                                                 | 0                            | 2.300.000            | 2.300.000 | 2.300.000 | 0          |               |
|            | Inv. sonstige Hilfsmittel > 20 TEUR                |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche            | 320.000         | 0                            | 320.000   | 21.081                                    | 0                                                 | 0                            | 320.000              | 320.000   | 320.000   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 320.000         | 0                            | 320.000   | 21.081                                    | 0                                                 | 0                            | 320.000              | 320.000   | 320.000   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 320.000         | 0                            | 320.000   | 21.081                                    | 0                                                 | 0                            | 320.000              | 320.000   | 320.000   | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 2.620.000       | 0                            | 2.320.000 | 532.992                                   | 0                                                 | 0                            | 2.620.000            | 2.620.000 | 2.620.000 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 2.620.000       | 0                            | 2.320.000 | 532.992                                   | 0                                                 | 0                            | 2.620.000            | 2.620.000 | 2.620.000 | 0          |               |

### **Beschreibung**

Hilfe bei Krankheit für Leistungsberechtigte, die nicht krankenversichert bzw. leistungsberechtigt nach § 264 SGB V sind, nach dem 5. Kapitel SGB XII.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die medizinische Versorgung ist in dem Umfang sichergestellt, wie dies auch für Pflichtversicherte in der gesetzlichen Krankenversicherung üblich ist.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.31.39 TP Hilfe bei Krankheit  
1.05.030.31.40 TP Erstatt. an Krankenk. gem. §264 SGB V  
1.05.030.31.60 TP Nebenleistungen  
1.05.030.31.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.31.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB XII)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | -2.575          | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -3.654,76           | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-3.654,76</b>    | <b>-2.575</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 2.942,84            | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 1.170.176,29        | 416.030         | 428.450        | 441.274        | 454.482        | 468.086        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.173.119,13</b> | <b>416.030</b>  | <b>428.450</b> | <b>441.274</b> | <b>454.482</b> | <b>468.086</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>1.169.464,37</b> | <b>413.455</b>  | <b>428.450</b> | <b>441.274</b> | <b>454.482</b> | <b>468.086</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-3.654,76</b>    | <b>-2.575</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.173.119,13</b> | <b>416.030</b>  | <b>428.450</b> | <b>441.274</b> | <b>454.482</b> | <b>468.086</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>1.169.464,37</b> | <b>413.455</b>  | <b>428.450</b> | <b>441.274</b> | <b>454.482</b> | <b>468.086</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.169.464,37</b> | <b>413.455</b>  | <b>428.450</b> | <b>441.274</b> | <b>454.482</b> | <b>468.086</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.169.464,37</b> | <b>413.455</b>  | <b>428.450</b> | <b>441.274</b> | <b>454.482</b> | <b>468.086</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503031                                                                                                                                                                            |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5399020000 | Erträge (Erläuterung zu den Ziffern 3, 6 und 9 des Teilergebnishaushalts):<br>Für den Haushalt 2026 werden in diesem Produkt keine Erträge eingeplant.                                                    |
| 17  | 7235026000 | Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br>Für 2026 wurde ein Aufwand in Höhe von rd. 428 Tsd. € eingeplant, was einer Steigerung von 3 % (+12 Tsd. €) entspricht. |





### **Beschreibung**

Individuelle Leistungen für Menschen mit besonderen sozialen Schwierigkeiten nach dem 8. Kapitel SGB XII.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die besonderen sozialen Schwierigkeiten sind gemildert, ihre Verschlimmerung verhütet oder sie sind überwunden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.41.01 TP Stat. Leist. f.Pers. nach §67 SGB XII  
1.05.030.41.02 TP Teilst. Hilf.f.Pers. nach §67 SGB XII  
1.05.030.41.33 TP Betreutes Wohnen  
1.05.030.41.43 TP Fachberatungsst. Tagesaufenthaltsst.  
1.05.030.41.60 TP Nebenleistungen  
1.05.030.41.80 TP Kostenerstattungen  
1.05.030.41.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.41.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB XII)

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -8.953.125,98            | -8.530.762        | -9.500.000        | -9.600.000        | -9.700.000        | -9.800.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -580.257,60              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-9.533.383,58</b>     | <b>-8.530.762</b> | <b>-9.500.000</b> | <b>-9.600.000</b> | <b>-9.700.000</b> | <b>-9.800.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,01                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 592,30                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 49.378.449,40            | 52.827.436        | 54.608.417        | 58.449.949        | 60.798.666        | 63.010.271        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>49.379.041,71</b>     | <b>52.827.436</b> | <b>54.608.417</b> | <b>58.449.949</b> | <b>60.798.666</b> | <b>63.010.271</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>39.845.658,13</b>     | <b>44.296.674</b> | <b>45.108.417</b> | <b>48.849.949</b> | <b>51.098.666</b> | <b>53.210.271</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-9.533.383,58</b>     | <b>-8.530.762</b> | <b>-9.500.000</b> | <b>-9.600.000</b> | <b>-9.700.000</b> | <b>-9.800.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>49.379.041,71</b>     | <b>52.827.436</b> | <b>54.608.417</b> | <b>58.449.949</b> | <b>60.798.666</b> | <b>63.010.271</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>39.845.658,13</b>     | <b>44.296.674</b> | <b>45.108.417</b> | <b>48.849.949</b> | <b>51.098.666</b> | <b>53.210.271</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>39.845.658,13</b>     | <b>44.296.674</b> | <b>45.108.417</b> | <b>48.849.949</b> | <b>51.098.666</b> | <b>53.210.271</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>39.845.658,13</b>     | <b>44.296.674</b> | <b>45.108.417</b> | <b>48.849.949</b> | <b>51.098.666</b> | <b>53.210.271</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503041                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471105000 | <p>Erträge (Erläuterung zu den Ziffern 3, 6 und 9 des Teilergebnishaushalts):<br/>Für 2026 wurde ein Ertragsvolumen von 9,5 Mio. € geplant und damit knapp 1 Mio. € (+11,36 %) mehr gegenüber dem Haushaltsjahr 2025.</p> <p>Refinanzierungsquote/Nettoaufwand:<br/>Die Refinanzierungsquote liegt in 2026 bei 17,4 % und damit über der Refinanzierungsquote für den Haushalt 2025 (16,15 %).<br/>Der nicht aus "eigenen Erträgen" gedeckte Nettoaufwand (Zeile 30 des Teilergebnishaushalts) beträgt rd. 45,1 Mio. €.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 17  | 7235051000 | <p>In diesem Produkt liegt der Schwerpunkt bei den Teilprodukten Stationäre Leistungen für Personen nach § 67 SGB XII (41.01), Betreutes Wohnen für Personen nach § 67 SGB XII (41.33) und den Fachberatungsstellen/Tagesaufenthaltsstätten (41.43).</p> <p>Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br/>Für 2026 wurde ein Aufwandsvolumen von 54,61 Mio. € geplant und damit 1,78 Mio. € (+3,37 %) mehr gegenüber dem Haushaltsjahr 2025.</p> <p>Für die eingangs erwähnten Teilprodukte wurden in 2026 die nachfolgenden Aufwände geplant:<br/>Stationäre Leistungen für Personen nach § 67 SGB XII (41.01)<br/>26,38 Mio. €, Zuwachs um +2,12 % gegenüber dem Haushalt 2025;<br/>Betreutes Wohnen für Personen nach § 67 SGB XII (41.33)<br/>8,93 Mio. €, Zuwachs um +2,24 % gegenüber dem Haushalt 2025;<br/>Fachberatungsstellen/Tagesaufenthaltsstätten (41.43)<br/>15,5 Mio. €, Zuwachs um +6 % gegenüber dem Haushalt 2025.</p> |



### **Beschreibung**

Pauschale, einkommens- und vermögensabhängige Geldleistung nach Kapitel 9 SGB XII für blinde Menschen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die aufgrund einer Sehbehinderung bestehenden Mehraufwendungen sind ausgeglichen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.42.01 TP Blindenhilfe  
1.05.030.42.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.42.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB XII)

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -14.914,35               | -5.150           | -5.200           | -6.000           | -6.000           | -6.000           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-14.914,35</b>        | <b>-5.150</b>    | <b>-5.200</b>    | <b>-6.000</b>    | <b>-6.000</b>    | <b>-6.000</b>    |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 1.003.696,50             | 1.077.015        | 1.082.655        | 1.094.200        | 1.107.084        | 1.118.016        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.003.696,50</b>      | <b>1.077.015</b> | <b>1.082.655</b> | <b>1.094.200</b> | <b>1.107.084</b> | <b>1.118.016</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>988.782,15</b>        | <b>1.071.865</b> | <b>1.077.455</b> | <b>1.088.200</b> | <b>1.101.084</b> | <b>1.112.016</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-14.914,35</b>        | <b>-5.150</b>    | <b>-5.200</b>    | <b>-6.000</b>    | <b>-6.000</b>    | <b>-6.000</b>    |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.003.696,50</b>      | <b>1.077.015</b> | <b>1.082.655</b> | <b>1.094.200</b> | <b>1.107.084</b> | <b>1.118.016</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>988.782,15</b>        | <b>1.071.865</b> | <b>1.077.455</b> | <b>1.088.200</b> | <b>1.101.084</b> | <b>1.112.016</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>988.782,15</b>        | <b>1.071.865</b> | <b>1.077.455</b> | <b>1.088.200</b> | <b>1.101.084</b> | <b>1.112.016</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>988.782,15</b>        | <b>1.071.865</b> | <b>1.077.455</b> | <b>1.088.200</b> | <b>1.101.084</b> | <b>1.112.016</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503042                                                                                                                                                                                                |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5399000000 | Erträge (Erläuterung zu den Ziffern 3, 6 und 9 des Teilergebnishaushalts):<br>Das Ertragsvolumen wird, wie auch schon in 2025, auf niedrigem Niveau mit gut 5 Tsd. € geplant.                                                 |
| 17  | 7230054000 | Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br>Für 2026 wurde ein Aufwandsvolumen von 1.083 Tsd. € geplant und liegt damit in etwa auf dem Niveau des Haushaltsjahres 2025 (1.077 Tsd. €). |





**Beschreibung**

Pauschale Geldleistung für blinde, hochgradig sehbehinderte und taubblinde Menschen.

**Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die aufgrund einer Sehbehinderung oder Taubblindheit bestehenden Mehraufwendungen sind ausgeglichen.

**Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen

**Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.43.01 TP Blindengeld (Landesblindengeldgesetz)  
1.05.030.43.02 TP Taubblindengeld  
1.05.030.43.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.43.99 TP Erträge

**Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

**Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Landesblindengeldgesetz

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -1.591.268,48        | -1.765.603        | -1.873.978        | -1.925.945        | -1.984.640        | -2.034.788        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.591.268,48</b> | <b>-1.765.603</b> | <b>-1.873.978</b> | <b>-1.925.945</b> | <b>-1.984.640</b> | <b>-2.034.788</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 9,16                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 5.708,09             | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 62.652.643,54        | 64.098.820        | 65.516.773        | 67.481.565        | 69.698.844        | 71.575.478        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>62.658.360,79</b> | <b>64.098.820</b> | <b>65.516.773</b> | <b>67.481.565</b> | <b>69.698.844</b> | <b>71.575.478</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>61.067.092,31</b> | <b>62.333.217</b> | <b>63.642.795</b> | <b>65.555.620</b> | <b>67.714.204</b> | <b>69.540.690</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.591.268,48</b> | <b>-1.765.603</b> | <b>-1.873.978</b> | <b>-1.925.945</b> | <b>-1.984.640</b> | <b>-2.034.788</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>62.658.360,79</b> | <b>64.098.820</b> | <b>65.516.773</b> | <b>67.481.565</b> | <b>69.698.844</b> | <b>71.575.478</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>61.067.092,31</b> | <b>62.333.217</b> | <b>63.642.795</b> | <b>65.555.620</b> | <b>67.714.204</b> | <b>69.540.690</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>61.067.092,31</b> | <b>62.333.217</b> | <b>63.642.795</b> | <b>65.555.620</b> | <b>67.714.204</b> | <b>69.540.690</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>61.067.092,31</b> | <b>62.333.217</b> | <b>63.642.795</b> | <b>65.555.620</b> | <b>67.714.204</b> | <b>69.540.690</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503043                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5399020000 | Erträge (Erläuterung zu den Ziffern 3, 6 und 9 des Teilergebnishaushalts):<br>Im Vergleich zum Haushaltsansatz 2025 (1,77 Mio. €) wird für 2026 mit einem höheren Ertragsvolumen von 1,87 Mio. € (+6,1 %) geplant.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 17  | 7255000000 | In diesem Produkt ist neben dem Teilprodukt Blindengeld (Landesblindengeldgesetz) (43.01) auch das Taubblindengeld (43.02) enthalten.<br><br>Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br>Für 2026 wurde ein Aufwandsvolumen von 65,5 Mio. € geplant und damit rd. +1,4 Mio. € (+2,2 %) mehr gegenüber dem Haushaltsjahr 2025. Unterteilt nach Teilprodukten ergeben sich die folgenden Planungsdaten:<br>43.01 Blindengeld (Landesblindengeldgesetz) = 63,78 Mio. €, Zuwachs um +2,1 % gegenüber dem Haushalt 2025;<br>43.02 Taubblindengeld = 1,73 Mio. €, Zuwachs um rd. +6,7 % gegenüber dem Haushalt 2025 |



### **Beschreibung**

Kostenerstattung gemäß § 108 SGB XII an andere Sozialhilfeträger für Leistungsberechtigte, die aus dem Ausland übergetreten sind.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Schaffung eines finanziellen Ausgleichs für Sozialhilfeträger, die Hilfen an Personen leisten, die zum Zeitpunkt des Grenzübertrittes keinen gewöhnlichen Aufenthaltsort (g. A.) (weder im In- noch im Ausland) hatten.  
Sicherstellung des Lebensunterhaltes und anderer notwendigen Hilfen für Deutsche mit g. A. im Ausland, die in außergewöhnliche Notlagen geraten sind und nicht nach Deutschland zurückkehren können.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 204 Teilhabe Nord-Ost

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.44.50 TP Übertritt a. d. Ausland § 108 SGB XII  
1.05.030.44.51 TP Sozialhilfe für Deutsche im Ausland  
1.05.030.44.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.44.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB XII)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |               | Planungsdaten |               |               |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6             | 7             | 8             | 9             |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -8.210,21           | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-8.210,21</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 56.836,03           | 100.000         | 80.000        | 82.400        | 84.872        | 87.418        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>56.836,03</b>    | <b>100.000</b>  | <b>80.000</b> | <b>82.400</b> | <b>84.872</b> | <b>87.418</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>48.625,82</b>    | <b>100.000</b>  | <b>80.000</b> | <b>82.400</b> | <b>84.872</b> | <b>87.418</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-8.210,21</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>56.836,03</b>    | <b>100.000</b>  | <b>80.000</b> | <b>82.400</b> | <b>84.872</b> | <b>87.418</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>48.625,82</b>    | <b>100.000</b>  | <b>80.000</b> | <b>82.400</b> | <b>84.872</b> | <b>87.418</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>48.625,82</b>    | <b>100.000</b>  | <b>80.000</b> | <b>82.400</b> | <b>84.872</b> | <b>87.418</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>48.625,82</b>    | <b>100.000</b>  | <b>80.000</b> | <b>82.400</b> | <b>84.872</b> | <b>87.418</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503044                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471101400 | Erträge (Erläuterung zur Ziffer 6 des Teilergebnishaushalts):<br>Für 2026 wird bei diesem Produkt nicht mit Erträgen gerechnet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 17  | 7235011000 | Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 14, 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br>Bei den Aufwendungen dieses Produktes handelt es sich um Zahlungen an andere Sozialhilfeträger, die Hilfen für Personen leisten, die zum Zeitpunkt des Grenzübertrittes keinen g.A. - weder im In- noch im Ausland - hatten.<br>Es geht hierbei um die Sicherstellung des Lebensunterhaltes und anderer notwendiger Hilfen für Deutsche mit g.A. im Ausland, die in außergewöhnliche Notlagen geraten sind und nicht nach Deutschland zurückkehren können.<br>Es wird im Haushalt 2026 mit Aufwendungen in Höhe von 80 Tsd. € gerechnet. |





**Beschreibung**

Pauschale Geldleistung für gehörlose Menschen

**Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die aufgrund einer Gehörlosigkeit bestehenden Mehraufwendungen sind ausgeglichen

**Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen

**Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.45.01 TP Gehörlosengeld  
1.05.030.45.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.45.99 TP Erträge

**Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

**Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Landesgehörlosengeldgesetz

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -5.368.924,04            | -5.804.374        | -6.082.486        | -6.292.270        | -6.511.286        | -6.695.408        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-5.368.924,04</b>     | <b>-5.804.374</b> | <b>-6.082.486</b> | <b>-6.292.270</b> | <b>-6.511.286</b> | <b>-6.695.408</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1,02                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 114,96                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 5.375.115,80             | 5.804.374         | 6.082.486         | 6.292.270         | 6.511.286         | 6.695.408         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>5.375.231,78</b>      | <b>5.804.374</b>  | <b>6.082.486</b>  | <b>6.292.270</b>  | <b>6.511.286</b>  | <b>6.695.408</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>6.307,74</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-5.368.924,04</b>     | <b>-5.804.374</b> | <b>-6.082.486</b> | <b>-6.292.270</b> | <b>-6.511.286</b> | <b>-6.695.408</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>5.375.231,78</b>      | <b>5.804.374</b>  | <b>6.082.486</b>  | <b>6.292.270</b>  | <b>6.511.286</b>  | <b>6.695.408</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>6.307,74</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>6.307,74</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>6.307,74</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503045                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 17  | 7257000000 | Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br>Für 2026 wurde ein Aufwandsvolumen von 6,08 Mio. € geplant und damit knapp 0,3 Mio. € (+4,79 %) mehr gegenüber dem Haushaltsjahr 2025. Die Aufwendungen für dieses Produkt werden zu 100% erstattet. |



### **Beschreibung**

Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung für Menschen, die in Kostenträgerschaft des LWV Hessen in stationären Einrichtungen mit besonderen Konzeptionen nach § 2 Abs. 2 HAG/SGB XII bzw. stationären Einrichtungen nach § 67 SGB XII betreut werden, nach dem 4. Kapitel SGB XII.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Der Bedarf an Grundsicherung ist gedeckt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.51.44 TP Grunds. i.R.d. Hilfe z. Pflege (k.w.)  
1.05.030.51.45 TP Grusi i.R.d.Hilfe bes.soz.Schw (k.w.)  
1.05.030.51.47 TP Gutachtenkosten (k.w.)  
1.05.030.51.88 TP Abschreibungen auf Ford. (k.w.)  
1.05.030.51.98 TP Zuweisung d.Landes f. Grusi (k.w.)  
1.05.030.51.99 TP Erträge (k.w.)

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Hess. Ausführungsgesetz zum Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (HAG/SGB XII)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |          | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6        | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 478,86              | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>478,86</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>478,86</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>478,86</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>478,86</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>478,86</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>478,86</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

### **Beschreibung**

Institutionelle Förderung von Trägern der Psychosoziale Kontakt- und Beratungsstellen (PSKB) sowie Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege -AfA-.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Durch diese Förderung wird eine hessenweit einheitliche Qualität in der Beratung und niedrigschwelliger Unterstützung verschiedener Personengruppen sichergestellt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 202 Planung und Vergütung  
FB 204 Teilhabe Nord-Ost  
FB 205 Teilhabe Mitte  
FB 206 Teilhabe Südwest  
FB 207 Teilhabe Südost

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.60.29 TP Frühförderung behinderter Kinder  
1.05.030.60.34 TP offene Hilfen  
1.05.030.60.35 TP Psychosoz. Kontakt-u.Beratungsstellen  
1.05.030.60.48 TP Wohltätige Stiftungen  
1.05.030.60.49 TP Zuschüsse f. Träger ambul. Angebote  
1.05.030.60.65 TP Investive Maßnahmen untergeord. Art  
1.05.030.60.75 TP Förd.v.Trägern d.Wohlfahrtspflege AfA  
1.05.030.60.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.030.60.95 TP Förd.v.Trägern d.Wohlfahrtspfleg SoPo  
1.05.030.60.96 TP Erträge AIP für invest. Maßn. (k.w.)  
1.05.030.60.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte, Träger von PSKB

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -1.379.842,81        | -1.029.000        | -770.000         | -403.000         | -343.000         | -197.500         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.379.842,81</b> | <b>-1.029.000</b> | <b>-770.000</b>  | <b>-403.000</b>  | <b>-343.000</b>  | <b>-197.500</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 1.379.842,81         | 1.029.000         | 770.000          | 403.000          | 343.000          | 197.500          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 4.902,00             | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 6.539.672,75         | 7.828.000         | 8.020.000        | 8.304.725        | 8.553.870        | 8.810.486        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>7.924.417,56</b>  | <b>8.857.000</b>  | <b>8.790.000</b> | <b>8.707.725</b> | <b>8.896.870</b> | <b>9.007.986</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>6.544.574,75</b>  | <b>7.828.000</b>  | <b>8.020.000</b> | <b>8.304.725</b> | <b>8.553.870</b> | <b>8.810.486</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.379.842,81</b> | <b>-1.029.000</b> | <b>-770.000</b>  | <b>-403.000</b>  | <b>-343.000</b>  | <b>-197.500</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>7.924.417,56</b>  | <b>8.857.000</b>  | <b>8.790.000</b> | <b>8.707.725</b> | <b>8.896.870</b> | <b>9.007.986</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>6.544.574,75</b>  | <b>7.828.000</b>  | <b>8.020.000</b> | <b>8.304.725</b> | <b>8.553.870</b> | <b>8.810.486</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>6.544.574,75</b>  | <b>7.828.000</b>  | <b>8.020.000</b> | <b>8.304.725</b> | <b>8.553.870</b> | <b>8.810.486</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>6.544.574,75</b>  | <b>7.828.000</b>  | <b>8.020.000</b> | <b>8.304.725</b> | <b>8.553.870</b> | <b>8.810.486</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503060                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8   | 5460000400 | Erträge (Erläuterung zu Ziffer 8 des Teilergebnishaushalts):<br>Die hier dargestellten Erträge beinhalten die Auflösung von Sonderposten und liegen bei 0,77 Mio. €.                                                                                                                                                                                                             |
| 17  | 7230034900 | Aufwendungen (Erläuterung zu den Ziffern 14, 15 und 17 des Teilergebnishaushalts):<br>Die Aufwendungen dieses Produktes belaufen sich auf insgesamt 8,79 Mio. € und entstehen insbesondere für Psychosoziale Kontakt- und Beratungsstellen (8,02 Mio. €).<br>Daneben werden unter diesem Produkt auch die Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege (0,77 Mio. €) nachgewiesen. |

### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                          | Haushaltsansatz |                               |      | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |      |      |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------|------|------------|---------------|
|            |                                                      | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025 |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028 | 2029 | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                    | 3               | 4                             | 5    | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10   | 11   | 12         | 13            |
|            | Scivias Kiedrich,WH Ersatzneubau                     |                 |                               |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche              | 0               | 0                             | 0    | 38.000                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0    | 38.000                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 0    | 38.000                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | BH Offenbach,WH Hainburg, Blumenstr.                 |                 |                               |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche              | 0               | 0                             | 0    | 30.000                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0    | 30.000                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 0    | 30.000                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Wohnpl.Autisten Rödgener Str. LH Gießen              |                 |                               |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche              | 0               | 0                             | 0    | 560.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0    | 560.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 0    | 560.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                   | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                   | 0               | 0                             | 0    | 628.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./i. Auszahlungen) | 0               | 0                             | 0    | 628.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |

### **Beschreibung**

Leistungen der Rehabilitation, die im Sinne einer Vorleistungsverpflichtung erbracht werden, weil ein anderer Sozialleistungsträger nach dem Sozialgesetzbuch zuständig ist.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Nach der Systematik des § 14 SGB IX darf ein Antrag auf Rehabilitationsleistungen nur einmal an einen anderen Sozialleistungsträger weitergeleitet werden. Auch wenn der Leistungsträger, an den der Reha-Antrag weitergeleitet wurde, nicht zuständig ist, muss er die Leistung erbringen (Vorleistungsverpflichtung), kann dann allerdings die Leistung bei dem eigentlich zuständigen Leistungsträger zur Erstattung anfordern.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen  
FB 204 Teilhabe Nord-Ost  
FB 205 Teilhabe Mitte  
FB 206 Teilhabe Südwest  
FB 207 Teilhabe Südost

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.65.01 TP Leistungen als unzuständ. Reha-Träger  
1.05.030.65.99 TP Erstattungen für Vorleistungen

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Erbringer von Reha-Leistungen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

SGB IX

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |               | Planungsdaten |               |               |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6             | 7             | 8             | 9             |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -106.857,21              | -30.000         | -3.000        | -3.500        | -4.000        | -4.500        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-106.857,21</b>       | <b>-30.000</b>  | <b>-3.000</b> | <b>-3.500</b> | <b>-4.000</b> | <b>-4.500</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 230.883,05               | 162.400         | 71.843        | 5.500         | 6.000         | 6.500         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>230.883,05</b>        | <b>162.400</b>  | <b>71.843</b> | <b>5.500</b>  | <b>6.000</b>  | <b>6.500</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>124.025,84</b>        | <b>132.400</b>  | <b>68.843</b> | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-106.857,21</b>       | <b>-30.000</b>  | <b>-3.000</b> | <b>-3.500</b> | <b>-4.000</b> | <b>-4.500</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>230.883,05</b>        | <b>162.400</b>  | <b>71.843</b> | <b>5.500</b>  | <b>6.000</b>  | <b>6.500</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>124.025,84</b>        | <b>132.400</b>  | <b>68.843</b> | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>124.025,84</b>        | <b>132.400</b>  | <b>68.843</b> | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>124.025,84</b>        | <b>132.400</b>  | <b>68.843</b> | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>  | <b>2.000</b>  |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503065                                                                                                      |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5484000200 | Erträge (Erläuterung zu Ziffer 3 des Teilergebnishaushalts):<br>Die Erträge belaufen sich für das Haushaltsjahr 2026 auf 3.000 €.   |
| 17  | 7235034960 | Aufwendungen (Erläuterung zur Ziffer 17 des Teilergebnishaushalts):<br>Der Haushaltsansatz bei den Aufwendungen liegt bei 71.843 €. |



### **Beschreibung**

Personal- und Sachkosten für die Bearbeitung der Aufgaben nach dem Sozialgesetzbüchern (SGB) Neuntes Buch (IX) bzw. Zwölftes Buch (XII) Sozialhilfe.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Darstellung der Personal- und Sachkosten für die Bearbeitung der dem LWV Hessen übertragenen Aufgaben der Eingliederungshilfe bzw. Sozialhilfe der Produktgruppe 05030. Da eine Zuordnung der Personal- und Sachkosten der Fachbereiche 203, 204, 205, 206 und 207 auf die einzelnen Produkte bzw. Teilprodukte nicht möglich ist, werden die Aufwendungen und Erträge übergreifend dargestellt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 203 Überregionale Leistungen  
FB 204 Teilhabe Nord-Ost  
FB 205 Teilhabe Mitte  
FB 206 Teilhabe Südwest  
FB 207 Teilhabe Südost

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.030.90.01 TP Produktübergreif. Aufw. SGB IX/XII  
1.05.030.90.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Intern: FB 203-207

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

TVöD, HBesG, GemHVO

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -159.152,11          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -113.489,21          | -79.100           | -113.800          | -100.000          | -90.000           | -80.000           |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -215.004,76          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-487.646,08</b>   | <b>-79.100</b>    | <b>-113.800</b>   | <b>-100.000</b>   | <b>-90.000</b>    | <b>-80.000</b>    |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 32.580.989,31        | 33.872.902        | 36.016.084        | 37.254.052        | 38.289.810        | 39.354.459        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 6.145.317,25         | 6.307.462         | 6.537.039         | 1.623.484         | 1.668.943         | 1.715.674         |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 324.277,48           | 508.700           | 586.200           | 558.200           | 558.200           | 558.200           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>39.050.584,04</b> | <b>40.689.064</b> | <b>43.139.323</b> | <b>39.435.736</b> | <b>40.516.953</b> | <b>41.628.333</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./i. Nr. 19)</b>                                                               | <b>38.562.937,96</b> | <b>40.609.964</b> | <b>43.025.523</b> | <b>39.335.736</b> | <b>40.426.953</b> | <b>41.548.333</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./i. Nr. 22)</b>                                                                    | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-487.646,08</b>   | <b>-79.100</b>    | <b>-113.800</b>   | <b>-100.000</b>   | <b>-90.000</b>    | <b>-80.000</b>    |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>39.050.584,04</b> | <b>40.689.064</b> | <b>43.139.323</b> | <b>39.435.736</b> | <b>40.516.953</b> | <b>41.628.333</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./i. Nr.25)</b>                                                              | <b>38.562.937,96</b> | <b>40.609.964</b> | <b>43.025.523</b> | <b>39.335.736</b> | <b>40.426.953</b> | <b>41.548.333</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./i. Nr. 28)</b>                                                        | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>38.562.937,96</b> | <b>40.609.964</b> | <b>43.025.523</b> | <b>39.335.736</b> | <b>40.426.953</b> | <b>41.548.333</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./i. Nr.32)</b>                                                 | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>38.562.937,96</b> | <b>40.609.964</b> | <b>43.025.523</b> | <b>39.335.736</b> | <b>40.426.953</b> | <b>41.548.333</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0503090                                                                                              |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 515.000 € Aufwand für Sachverständigen und Gerichtskosten der Fachbereiche 201 und 203 bis 207 (Vorjahr: 438.000 €) |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 57.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildungsmaßnahmen der Fachbereiche 203 bis 207 (Vorjahr: 56.500 €)             |
| 13  | 6890000100 | Ansatz: 14.200 € Aufwand für Bewirtung und Tagungen der Fachbereiche 203 bis 207 (Vorjahr: 14.200 €)                        |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024   | Haushaltsansatz    |                    | Planungsdaten      |                    |                    |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                       | 2025               | 2026               | 2027               | 2028               | 2029               |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                     | 5                  | 6                  | 7                  | 8                  | 9                  |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 2.816.534,54          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -22.572.375,50        | -25.949.000        | -22.859.000        | -22.169.000        | -21.566.000        | -21.099.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -46.018,93            | -56.000            | -62.300            | -42.000            | -42.000            | -42.000            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -472.268,91           | -19.000            | -42.000            | -47.000            | -47.000            | -47.000            |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-20.274.128,80</b> | <b>-26.024.000</b> | <b>-22.963.300</b> | <b>-22.258.000</b> | <b>-21.655.000</b> | <b>-21.188.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 991.290,23            | 910.587            | 923.216            | 953.356            | 979.820            | 1.007.021          |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 369.348,19            | 386.441            | 295.138            | 30.649             | 31.507             | 32.389             |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                  | 10.000             | 10.000             | 10.000             | 10.000             | 10.000             |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 79.245,32             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 22.519.875,84         | 25.986.000         | 22.920.000         | 22.231.000         | 21.628.000         | 21.161.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>23.959.759,58</b>  | <b>27.293.028</b>  | <b>24.148.354</b>  | <b>23.225.005</b>  | <b>22.649.327</b>  | <b>22.210.410</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>3.685.630,78</b>   | <b>1.269.028</b>   | <b>1.185.054</b>   | <b>967.005</b>     | <b>994.327</b>     | <b>1.022.410</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -1.411,41             | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-1.411,41</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-20.275.540,21</b> | <b>-26.024.000</b> | <b>-22.963.300</b> | <b>-22.258.000</b> | <b>-21.655.000</b> | <b>-21.188.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>23.959.759,58</b>  | <b>27.293.028</b>  | <b>24.148.354</b>  | <b>23.225.005</b>  | <b>22.649.327</b>  | <b>22.210.410</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>3.684.219,37</b>   | <b>1.269.028</b>   | <b>1.185.054</b>   | <b>967.005</b>     | <b>994.327</b>     | <b>1.022.410</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>3.684.219,37</b>   | <b>1.269.028</b>   | <b>1.185.054</b>   | <b>967.005</b>     | <b>994.327</b>     | <b>1.022.410</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>3.684.219,37</b>   | <b>1.269.028</b>   | <b>1.185.054</b>   | <b>967.005</b>     | <b>994.327</b>     | <b>1.022.410</b>   |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz |                               |                | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                |                |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|----------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------|----------------|------------|---------------|
|            |                                                | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025           |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028           | 2029           | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                              | 3               | 4                             | 5              | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10             | 11             | 12         | 13            |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                               |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
| 8230000000 | Einz.Abg.VM des Finanzanl., gew Darl           | -19.000         | 0                             | -18.000        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -15.000              | -15.000        | -15.000        | 0          |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                      | 0               | 0                             | 0              | -17.331                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0              | 0              | 0          |               |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                 |                               |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>-19.000</b>  | <b>0</b>                      | <b>-18.000</b> | <b>-17.331</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-15.000</b>       | <b>-15.000</b> | <b>-15.000</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                               |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
| 8440000000 | Auszahlung für gewährte Darlehen               | 50.000          | 0                             | 50.000         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 30.000               | 30.000         | 30.000         | 0          |               |
| 8441800110 | Ausleihungen Hafü Gewährung                    | 0               | 0                             | 0              | 30.865                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0              | 0              | 0          |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                 |                               |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>50.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>50.000</b>  | <b>30.865</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>30.000</b>        | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>   | <b>31.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>32.000</b>  | <b>13.534</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>15.000</b>        | <b>15.000</b>  | <b>15.000</b>  | <b>0</b>   |               |

### **Beschreibung**

Leistungen zur Eingliederung integrationsfähiger Kriegsopfer und zur Erhaltung der Selbständigkeit pflegebedürftiger Kriegsopfer.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Berufsförderung und berufliche Qualifikation, Sicherstellung ambulanter oder stationärer Pflege, Erhalt der häuslichen Selbständigkeit und sozialer Kontakte, Sicherung der Existenz während schulischer/beruflicher Qualifikation, Sicherung der Existenz, Wiederherstellung und Erhaltung der Gesundheit, Schaffung und schädigungsgerechter Umbau von Wohnraum und Eingliederung in die Gemeinschaft außerhalb und innerhalb von Einrichtungen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.10.01 TP Leist. z.Teilhabe am Arbeitsl. (k.w.)  
1.05.130.10.02 TP Hilfe zur Pflege (k.w.)  
1.05.130.10.03 TP Hilfe z.Weiterf. d. Haushaltes (k.w.)  
1.05.130.10.04 TP Erziehungsbeihilfe (k.w.)  
1.05.130.10.05 TP Erg. Hilfe zum Lebensunterhalt (k.w.)  
1.05.130.10.06 TP Erholungshilfe/Krankenhilfe (k.w.)  
1.05.130.10.07 TP Wohnungshilfe (k.w.)  
1.05.130.10.08 TP Hilfe in besonderen Lebensl. (k.w.)  
1.05.130.10.09 TP Erstattungen (k.w.)  
1.05.130.10.77 TP Rückz. von Bundesmitteln (k.w.)  
1.05.130.10.88 TP Abschr. auf Forderungen (k.w.)  
1.05.130.10.97 TP Zuweisungen von Bundesmitteln (k.w.)  
1.05.130.10.99 TP Erträge (k.w.)

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Integrationsfähige und pflegebedürftige Kriegsopfer

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Bundesversorgungsgesetz (BVG)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |          | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6        | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 591.378,40          | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -146.027,77         | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -31.466,73          | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>413.883,90</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 409,04              | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>409,04</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>414.292,94</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>413.883,90</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>409,04</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>414.292,94</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>414.292,94</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>414.292,94</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513010                                                                                                                |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5480000100 | Mit dem außer Kraft treten des Bundesversorgungsgesetzes zum 31.12.2023 wird dieses Produkt nicht mehr beplant und fällt künftig weg. (k. w.) |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                          | Haushaltsansatz |                               |      | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |      |      |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------|------|------------|---------------|
|            |                                                      | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025 |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028 | 2029 | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                    | 3               | 4                             | 5    | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10   | 11   | 12         | 13            |
|            | Darlehen i.R.d. erg.Hilf z.Lebensunt.BVG             |                 |                               |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                            | 0               | 0                             | 0    | -75                                       | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0    | -75                                       | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.          | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.          | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 0    | -75                                       | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                   | 0               | 0                             | 0    | -75                                       | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                   | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./.. Auszahlungen) | 0               | 0                             | 0    | -75                                       | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |



### **Beschreibung**

Leistungen zur Eingliederung von Kriegsoptionern beider Weltkriege

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben, Bildung und sozialen Teilhabe, Leistungen bei Blindheit, Sicherung der Existenz, Erhalt der häuslichen Selbständigkeit und sozialer Kontakte sowie Leistungen zur Förderung einer Ausbildung.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.11.01 TP Leist. zur Teilhabe am Arbeitsleben  
1.05.130.11.03 TP Leistungen zur Teilhabe an Bildung  
1.05.130.11.04 TP Leistungen zur Sozialen Teilhabe  
1.05.130.11.10 TP Leistungen bei Blindheit  
1.05.130.11.20 TP Leistungen zum Lebensunterhalt  
1.05.130.11.21 TP Leistung Förderung einer Ausbildung  
1.05.130.11.22 TP Leistungen zur Weiterführung Haushalt  
1.05.130.11.23 TP Leistungen in sonstigen Lebenslagen  
1.05.130.11.77 TP Rückzahlung von Bundesmitteln  
1.05.130.11.88 TP Abschreibungen  
1.05.130.11.97 TP Zuweisung von Bundesmitteln  
1.05.130.11.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Externe: Leistungsberechtigte Opfer von Kriegsauswirkungen beider Weltkriege

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Sozialgesetzbuch Vierzehntes Buch -Soziale Entschädigung- (SGB XIV)

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -19.747,12               | -285.000        | -35.000        | -30.000        | -25.000        | -20.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | -10.000         | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-19.747,12</b>        | <b>-295.000</b> | <b>-35.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>-25.000</b> | <b>-20.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 19.547,12                | 290.000         | 35.000         | 30.000         | 25.000         | 20.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>19.547,12</b>         | <b>290.000</b>  | <b>35.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>25.000</b>  | <b>20.000</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-200,00</b>           | <b>-5.000</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-19.747,12</b>        | <b>-295.000</b> | <b>-35.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>-25.000</b> | <b>-20.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>19.547,12</b>         | <b>290.000</b>  | <b>35.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>25.000</b>  | <b>20.000</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-200,00</b>           | <b>-5.000</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-200,00</b>           | <b>-5.000</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-200,00</b>           | <b>-5.000</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513011                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5478013000 | <p>Das Produkt Kriegsauswirkungen umfasst die Leistungen des SGB XIV an Opfer von Kriegsauswirkungen beider Weltkriege.</p> <p>Erträge (Erläuterungen zu Nummer 03, 06 und 07 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Die Erträge werden mit 35.000 € (Vorjahr 295.000 €) veranschlagt. Die Erstattungsquote des Bundes beträgt 100 %.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 17  | 7253166000 | <p>Aufwendungen (Erläuterungen zu den Nummern 15 und 17 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Im Haushalt 2026 sind für 50 Leistungsfälle Aufwendungen in Höhe von 35.000 € (Vorjahr 290.000 €) für Soziale Transferleistungen nach dem SGB XIV veranschlagt. Hierbei handelt es sich um Leistungen zur Sozialen Teilhabe (Mobilitätshilfen). Im SGB XIV erfolgt die Leistungsbewilligung bis auf wenige Ausnahmen ausschließlich für Geschädigte, sodass die Zahl der Leistungsberechtigten aufgrund der demographischen Entwicklung weiter zurückgehen wird.</p> <p>Die Nettoaufwendungen für soziale Transferkosten werden zu 100 % aus Bundesmitteln finanziert.</p> |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                               | Haushaltsansatz |                               |               | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |          |          |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------|----------|------------|---------------|
|            |                                                           | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025          |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028     | 2029     | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                         | 3               | 4                             | 5             | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10       | 11       | 12         | 13            |
|            | <b>Darlehen Soz. Teilh. Kriegsausw.</b>                   |                 |                               |               |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8230000000 | Einz.Abg.VM des Finanzanl., gew Darl                      | 0               | 0                             | -5.000        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>-5.000</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
| 8440000000 | Auszahlung für gewährte Darlehen                          | 0               | 0                             | 10.000        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>10.000</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>5.000</b>  | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>-5.000</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>10.000</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>5.000</b>  | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |

### **Beschreibung**

Leistung zur Eingliederung integrationsfähiger Opfer von Gewalttaten und zur Erhaltung der Selbstständigkeit pflegebedürftiger Opfer von Gewalttaten.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Berufsförderung und berufliche Qualifikation, Sicherstellung ambulanter oder stationärer Pflege, Erhalt der häuslichen Selbstständigkeit und sozialer Kontakte, Sicherung der Existenz während schulischer/beruflicher Qualifikation, Sicherung der Existenz, Wiederherstellung und Erhaltung der Gesundheit, Schaffung und schädigungsgerechter Umbau von Wohnraum und Eingliederung in die Gemeinschaft außerhalb und innerhalb von Einrichtungen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.20.01 TP Leist. z.Teilhabe am Arbeitsl. (k.w.)  
1.05.130.20.02 TP Hilfe zur Pflege (k.w.)  
1.05.130.20.03 TP Hilfe z.Weiterf. d. Haushaltes (k.w.)  
1.05.130.20.04 TP Erziehungsbeihilfe (k.w.)  
1.05.130.20.05 TP Erg. Hilfe zum Lebensunterhalt (k.w.)  
1.05.130.20.06 TP Erholungshilfe/Krankenhilfe (k.w.)  
1.05.130.20.07 TP Wohnungshilfe (k.w.)  
1.05.130.20.08 TP Hilfe in besonderen Lebensl. (k.w.)  
1.05.130.20.09 TP Erstattungen (k.w.)  
1.05.130.20.77 TP Rückz. von Landesmitteln (k.w.)  
1.05.130.20.88 TP Abschr. auf Forderungen (k.w.)  
1.05.130.20.97 TP Zuweisung von Landesmitteln (k.w.)  
1.05.130.20.99 TP Erträge (k.w.)

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Integrationsfähige und pflegebedürftige Opfer von Gewalttaten

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Opferentschädigungsgesetz (OEG)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |          | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6        | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 2.100.975,10        | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -52.231,67          | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -5.000,00           | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -244.802,95         | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>1.798.940,48</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 78.836,28           | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,50                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>78.836,78</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>1.877.777,26</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>1.798.940,48</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>78.836,78</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>1.877.777,26</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.877.777,26</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.877.777,26</b> | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513020                                                                                                                  |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5481000100 | Mit dem außer Kraft treten des Opferentschädigungsgesetzes zum 31.12.2023 wird dieses Produkt nicht mehr geplant und fällt künftig weg. (k. w.) |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                               | Haushaltsansatz |                              |          | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |          |          |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------|----------|------------|---------------|
|            |                                                           | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025     |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028     | 2029     | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                         | 3               | 4                            | 5        | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10       | 11       | 12         | 13            |
|            | <b>Darlehen i.R.d. Teilh.a. Arbeitsl.-OEG-</b>            |                 |                              |          |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                                 | 0               | 0                            | 0        | -2.839                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-2.839</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-2.839</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Darlehen i.R.d. Erziehungsbeihilfe -OEG-</b>           |                 |                              |          |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                                 | 0               | 0                            | 0        | -3.000                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-3.000</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-3.000</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Darlehen i.R.d. erg.Hilf z.Lebensunt OEG</b>           |                 |                              |          |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                                 | 0               | 0                            | 0        | -750                                      | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-750</b>                               | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-750</b>                               | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Darlehen i.R.d. Eingliederungshilfe -OEG</b>           |                 |                              |          |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                                 | 0               | 0                            | 0        | -4.800                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-4.800</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
| 8441800110 | Ausleihungen Hafü Gewährung                               | 0               | 0                            | 0        | 5.000                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>5.000</b>                              | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>200</b>                                | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-11.389</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>5.000</b>                              | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-6.389</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |



### **Beschreibung**

Leistungen zur Eingliederung von Opfern von Gewalttaten

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben, Bildung und sozialen Teilhabe, Leistungen bei Blindheit, Sicherung der Existenz, Erhalt der häuslichen Selbständigkeit und sozialer Kontakte sowie Leistungen zur Förderung einer Ausbildung.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.21.01 TP Leist. zur Teilhabe am Arbeitsleben  
1.05.130.21.03 TP Leistungen zur Teilhabe an Bildung  
1.05.130.21.04 TP Leistungen zur Sozialen Teilhabe  
1.05.130.21.10 TP Leistungen bei Blindheit  
1.05.130.21.20 TP Leistungen zum Lebensunterhalt  
1.05.130.21.21 TP Leistung Förderung einer Ausbildung  
1.05.130.21.22 TP Leistungen zur Weiterführung Haushalt  
1.05.130.21.23 TP Leistungen in sonstigen Lebenslagen  
1.05.130.21.77 TP Rückzahlung von Landesmitteln  
1.05.130.21.88 TP Abschreibungen  
1.05.130.21.97 TP Zuweisung von Landesmitteln  
1.05.130.21.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Externe: Leistungsberechtigte Opfer von Gewalttaten

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Sozialgesetzbuch Vierzehntes Buch -Soziale Entschädigung- (SGB XIV)

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -1.638.424,37            | -8.951.000        | -5.807.000        | -6.221.000        | -6.638.000        | -7.151.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -19.895,98               | -30.000           | -20.000           | -20.000           | -20.000           | -20.000           |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | -4.000            | -2.000            | -7.000            | -7.000            | -7.000            |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.658.320,35</b>     | <b>-8.985.000</b> | <b>-5.829.000</b> | <b>-6.248.000</b> | <b>-6.665.000</b> | <b>-7.178.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 1.640.086,37             | 8.963.000         | 5.817.000         | 6.238.000         | 6.655.000         | 7.168.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.640.086,37</b>      | <b>8.963.000</b>  | <b>5.817.000</b>  | <b>6.238.000</b>  | <b>6.655.000</b>  | <b>7.168.000</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-18.233,98</b>        | <b>-22.000</b>    | <b>-12.000</b>    | <b>-10.000</b>    | <b>-10.000</b>    | <b>-10.000</b>    |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.658.320,35</b>     | <b>-8.985.000</b> | <b>-5.829.000</b> | <b>-6.248.000</b> | <b>-6.665.000</b> | <b>-7.178.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.640.086,37</b>      | <b>8.963.000</b>  | <b>5.817.000</b>  | <b>6.238.000</b>  | <b>6.655.000</b>  | <b>7.168.000</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-18.233,98</b>        | <b>-22.000</b>    | <b>-12.000</b>    | <b>-10.000</b>    | <b>-10.000</b>    | <b>-10.000</b>    |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-18.233,98</b>        | <b>-22.000</b>    | <b>-12.000</b>    | <b>-10.000</b>    | <b>-10.000</b>    | <b>-10.000</b>    |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-18.233,98</b>        | <b>-22.000</b>    | <b>-12.000</b>    | <b>-10.000</b>    | <b>-10.000</b>    | <b>-10.000</b>    |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5478113000 | <p>Das Produkt Gewalttaten umfasst die Leistungen des SGB XIV an Opfer von Gewalttaten.<br/>Erträge (Erläuterungen zu Nummer 03, 06 und 07 des Teilergebnishaushaltes):<br/>Die Erträge werden mit 5.829.000 € veranschlagt (Vorjahr 8.985.000 €). Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um Erstattungen der Nettoaufwendungen gemäß § 21 SGB IXV (5.794.000 €) sowie um Schadenersatzzahlungen und Zuweisung des Landes für gewährte Darlehen. Kostenanteile von geschädigten Leistungsberechtigten sind nur marginal eingeplant, da dies im neuen SGB XIV in der Regel nicht mehr vorgesehen ist. Die Leistungen werden entweder aufgrund der Schädigungsfolgen ohne Einsatz von Einkommen und Vermögen bewilligt oder mindern die von uns zu erbringende Leistung.</p>                                                                                                                                                                                                                |
| 17  | 7253166000 | <p>Aufwendungen (Erläuterungen zu den Nummern 15 und 17 des Teilergebnishaushaltes):<br/>Im Haushalt 2026 sind für 316 Leistungsfälle Aufwendungen in Höhe von 5.817.000 € (Vorjahr 8.963.000 €) nach dem SGB XIV veranschlagt. Mit 4.625.000 € entfällt der größte Anteil auf Leistungen zur Sozialen Teilhabe (z. B. Assistenzleistungen, Mobilitätshilfen; Erstattungen an Jugendämter etc.). Für Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben sind 650.000 €, für Leistungen zum Lebensunterhalt 310.000 € und für die übrigen Teilprodukte 232.000 € eingeplant. Als bisher nicht planbare Zielgröße gelten weiterhin die Leistungen nach den §§ 13 und 14 SGB XIV, wonach der Tatbestand der erheblichen Vernachlässigung von Kindern sukzessive zu einem deutlichen Fallzahlzuwachs führen wird. Bisher haben uns jedoch noch keine entsprechenden Erstattungsansprüche der Jugendämter erreicht.<br/>Die Nettotransferaufwendungen werden dem LWV zu 100 % vom Land/Bund erstattet.</p> |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                               | Haushaltsansatz |                               |               | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                |                |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------|----------------|------------|---------------|
|            |                                                           | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025          |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028           | 2029           | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                         | 3               | 4                             | 5             | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10             | 11             | 12         | 13            |
|            | <b>Darl.i.R.Kap. 11 SGB XIV HLU Gewaltt.</b>              |                 |                               |               |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                                 | 0               | 0                             | 0             | -1.662                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0              | 0              | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>-1.662</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8441800110 | Ausleihungen Hafü Gewährung                               | 0               | 0                             | 0             | 19.895                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0              | 0              | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>19.895</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>18.233</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Darlehen Soz. Teilh. Gewaltt.</b>                      |                 |                               |               |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
| 8230000000 | Einz.Abg.VM des Finanzanl., gew Darl                      | -8.000          | 0                             | -8.000        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -10.000              | -10.000        | -10.000        | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-8.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>-8.000</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-10.000</b>       | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8440000000 | Auszahlung für gewährte Darlehen                          | 20.000          | 0                             | 30.000        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 20.000               | 20.000         | 20.000         | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>20.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>30.000</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>20.000</b>        | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b>      | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>12.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>22.000</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>10.000</b>        | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                                 | <b>-8.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>-8.000</b> | <b>-1.662</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-10.000</b>       | <b>-10.000</b> | <b>-10.000</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                                 | <b>20.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>30.000</b> | <b>19.895</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>20.000</b>        | <b>20.000</b>  | <b>20.000</b>  | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>12.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>22.000</b> | <b>18.233</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>10.000</b>        | <b>10.000</b>  | <b>10.000</b>  | <b>0</b>   |               |

### **Beschreibung**

Leistungen zur Eingliederung integrationsfähiger Impfgeschädigter und zur Erhaltung der Selbstständigkeit pflegebedürftiger Impfgeschädigter.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Berufsförderung und berufliche Qualifikation, Sicherstellung ambulanter oder stationärer Pflege, Erhalt der häuslichen Selbstständigkeit und sozialer Kontakte, Sicherung der Existenz während schulischer/beruflicher Qualifikation, Sicherung der Existenz, Wiederherstellung und Erhaltung der Gesundheit, Schaffung und schädigungsgerechter Umbau von Wohnraum und Eingliederung in die Gemeinschaft außerhalb und innerhalb von Einrichtungen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.40.01 TP Leist. z.Teilhabe am Arbeitsl. (k.w.)  
1.05.130.40.02 TP Hilfe zur Pflege (k.w.)  
1.05.130.40.03 TP Hilfe z.Weiterf. d. Haushaltes (k.w.)  
1.05.130.40.04 TP Erziehungsbeihilfe (k.w.)  
1.05.130.40.05 TP Erg. Hilfe zum Lebensunterhalt (k.w.)  
1.05.130.40.06 TP Erholungshilfe/Krankenhilfe (k.w.)  
1.05.130.40.07 TP Wohnungshilfe (k.w.)  
1.05.130.40.08 TP Hilfe in besonderen Lebensl. (k.w.)  
1.05.130.40.09 TP Erstattungen (k.w.)  
1.05.130.40.77 TP Rückz. von Landesmitteln (k.w.)  
1.05.130.40.88 TP Abschr.auf Forderungen (k.w.)  
1.05.130.40.97 TP Zuweisung von Landesmitteln (k.w.)  
1.05.130.40.99 TP Erträge (k.w.)

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Integrationsfähige und pflegebedürftige Impfgeschädigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Infektionsschutzgesetz (IfSG)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |          | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6        | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 124.824,89          | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -3.990,00           | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -15,30              | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>120.819,59</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>120.819,59</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>120.819,59</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>120.819,59</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>120.819,59</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>120.819,59</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513040                                                                                                               |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5481000100 | Mit dem außer Kraft treten des Infektionsschutzgesetzes zum 31.12.2023 wird dieses Produkt nicht mehr beplant und fällt künftig weg. (k. w.) |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                               | Haushaltsansatz |                              |          | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |          |          |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------|----------|------------|---------------|
|            |                                                           | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025     |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028     | 2029     | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                         | 3               | 4                            | 5        | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10       | 11       | 12         | 13            |
|            | <b>Darlehen i.R.d. Wohnungshilfe -IfSG-</b>               |                 |                              |          |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                                 | 0               | 0                            | 0        | -1.150                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-1.150</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-1.150</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Darlehen i.R.d. Eingliederungshilf-IfSG-</b>           |                 |                              |          |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                                 | 0               | 0                            | 0        | -1.840                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-1.840</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-1.840</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-2.990</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                                 | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b> | <b>-2.990</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |



### **Beschreibung**

Leistungen zur Eingliederung für Geschädigte durch Schutzimpfungen oder anderer Maßnahmen der spezifischen Prophylaxe

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben, Bildung und sozialen Teilhabe, Leistungen bei Blindheit, Sicherung der Existenz, Erhalt der häuslichen Selbständigkeit und sozialer Kontakte sowie Leistungen zur Förderung einer Ausbildung.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.41.01 TP Leist. zur Teilhabe am Arbeitsleben  
1.05.130.41.03 TP Leistungen zur Teilhabe an Bildung  
1.05.130.41.04 TP Leistungen zur Sozialen Teilhabe  
1.05.130.41.10 TP Leistungen bei Blindheit  
1.05.130.41.20 TP Leistungen zum Lebensunterhalt  
1.05.130.41.21 TP Leistung Förderung einer Ausbildung  
1.05.130.41.22 TP Leistungen zur Weiterführung Haushalt  
1.05.130.41.23 TP Leistungen in sonstigen Lebenslagen  
1.05.130.41.77 TP Rückzahlung von Landesmitteln  
1.05.130.41.88 TP Abschreibungen  
1.05.130.41.97 TP Zuweisung von Landesmitteln  
1.05.130.41.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Externe: Leistungsberechtigte Geschädigte von Schutzimpfungen oder anderer Maßnahmen der spezifischen Prophylaxe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Sozialgesetzbuch Vierzehntes Buch -Soziale Entschädigung- (SGB XIV)

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -798.828,09              | -3.226.000        | -4.363.000        | -4.503.000        | -4.663.000        | -4.773.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | -10.000           | -15.000           | -10.000           | -10.000           | -10.000           |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-798.828,09</b>       | <b>-3.236.000</b> | <b>-4.378.000</b> | <b>-4.513.000</b> | <b>-4.673.000</b> | <b>-4.783.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 798.828,11               | 3.231.000         | 4.368.000         | 4.508.000         | 4.668.000         | 4.778.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>798.828,11</b>        | <b>3.231.000</b>  | <b>4.368.000</b>  | <b>4.508.000</b>  | <b>4.668.000</b>  | <b>4.778.000</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>0,02</b>              | <b>-5.000</b>     | <b>-10.000</b>    | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-798.828,09</b>       | <b>-3.236.000</b> | <b>-4.378.000</b> | <b>-4.513.000</b> | <b>-4.673.000</b> | <b>-4.783.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>798.828,11</b>        | <b>3.231.000</b>  | <b>4.368.000</b>  | <b>4.508.000</b>  | <b>4.668.000</b>  | <b>4.778.000</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>0,02</b>              | <b>-5.000</b>     | <b>-10.000</b>    | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>0,02</b>              | <b>-5.000</b>     | <b>-10.000</b>    | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>0,02</b>              | <b>-5.000</b>     | <b>-10.000</b>    | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     | <b>-5.000</b>     |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513041                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5478113000 | <p>Das Produkt Schutzimpfungen umfasst die Leistungen des SGB XIV an Geschädigte durch Schutzimpfungen oder anderer Maßnahmen der spezifischen Prophylaxe. Erträge (Erläuterungen zu Nummer 03, 06 und 07 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Der größte Teil der mit 4.378.000 € (Vorjahr 3.236.000 €) geplanten Erträge entfällt auf die Erstattungsleistungen des Landes mit 4.287.000 € (100 % der Nettotransferaufwendungen). Weitere Erträge sind u.a. Leistungen der Pflegeversicherung, Rückforderungen sowie Zuweisungen für Kreditbeteiligungen (Ausleihungen) i. H. v. insgesamt 76.000 €.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 17  | 7253166020 | <p>Aufwendungen (Erläuterungen zu den Nummern 15 und 17 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>In dem Produkt "Schutzimpfungen" sind für 184 Leistungsfälle Aufwendungen von 4.368.000 € (Vorjahr 3.231.000 €) geplant. Den größten Aufwandsposten bilden die Leistungen zur Sozialen Teilhabe mit einem Volumen von 3.580.000 €. Für Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben sind 750.000 € vorgesehen. Die übrigen Leistungen summieren sich auf 38.000 €, darin enthalten ist auch die Planung für die 100%ige Rückzahlung von Landesmitteln für Kreditbeteiligungen (Tilgung).</p> <p>Im SGB XIV erfolgt die Leistungsbewilligung bis auf wenige Ausnahmen ausschließlich für Geschädigte. Bei dieser Personengruppe handelt es sich überwiegend um Geschädigte mit einem hohen Grad der Schädigungsfolgen.</p> <p>Die Nettotransferaufwendungen werden zu 100 % aus Landesmitteln finanziert.</p> |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                          | Haushaltsansatz |                               |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                                      | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                    | 3               | 4                             | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Darlehen Soz. Teilh. Schutzimpf.                     |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
| 8230000000 | Einz.Abg.VM des Finanzanl., gew Darl                 | -5.000          | 0                             | -5.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -5.000               | -5.000 | -5.000 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | -5.000          | 0                             | -5.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -5.000               | -5.000 | -5.000 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8440000000 | Auszahlung für gewährte Darlehen                     | 15.000          | 0                             | 10.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 10.000               | 10.000 | 10.000 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 15.000          | 0                             | 10.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 10.000               | 10.000 | 10.000 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)               | 10.000          | 0                             | 5.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.000                | 5.000  | 5.000  | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                   | -5.000          | 0                             | -5.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -5.000               | -5.000 | -5.000 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                   | 15.000          | 0                             | 10.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 10.000               | 10.000 | 10.000 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./.. Auszahlungen) | 10.000          | 0                             | 5.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.000                | 5.000  | 5.000  | 0          |               |

### **Beschreibung**

Sonstige Leistungen der Hauptfürsorge

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Förderung der Eingliederung in die Gemeinschaft.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.70.10 TP Leist. nach dem StrRehaG (k.w.)  
1.05.130.70.11 TP Nicht abrechnungsf.freiw.Leist. (k.w.)  
1.05.130.70.12 TP Fonds- u. Stiftungsm. der Hfü (k.w.)  
1.05.130.70.13 TP Verw. d. sozial.Angelegenheiten (k.w.)  
1.05.130.70.14 TP Leist. n.d. Zivildienstgesetz (k.w.)  
1.05.130.70.15 TP Leist. nach dem VwRehaG (k.w.)  
1.05.130.70.88 TP Abschr. auf Forderungen (k.w.)  
1.05.130.70.99 TP Erträge (k.w.)

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Strafrechtliches Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG), Zivildienstgesetz (ZDG), Verwaltungsrechtliches Rehabilitierungsgesetz (VwRehaG)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |          | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6        | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -643,85             | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -21.406,89          | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -21.738,90          | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-43.789,64</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-43.789,64</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -1.411,41           | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-1.411,41</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-45.201,05</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-45.201,05</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-45.201,05</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-45.201,05</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513070                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5481000100 | Durch Inkrafttreten des SGB XIV zum 01.01.2024 wird dieses Produkt nicht mehr beplant und fällt künftig weg (k. w.). Die Leistungen nach dem Strafrechtlichen Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG) sowie die Leistungen nach dem Verwaltungsrechtlichen Rehabilitierungsgesetz (VwRehaG) werden ab 01.01.2024 bei Produkt 0513071 veranschlagt. |

**Produktbereich** 05      **Soziale Leistungen**  
**Produktgruppe** 05130      **FB soziale Entschädigung (FB 213)**  
**Produkt** 0513070      **Sonst.Leist. Hauptfürsorgestelle (k.w.)**

### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                               |      | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |      |      |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------|------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025 |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028 | 2029 | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                             | 5    | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10   | 11   | 12         | 13            |
|            | Darlehen i.R.d. Landesdarlehensstock               |                 |                               |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                          | 0               | 0                             | 0    | -1.014                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0    | -1.014                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.        | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.        | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 0    | -1.014                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                             | 0    | -1.014                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0               | 0                             | 0    | -1.014                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |



### **Beschreibung**

Sonstige Leistungen der sozialen Entschädigung

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Förderung der Eingliederung in der Gemeinschaft

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.71.01 TP Leist. nach dem HHG  
1.05.130.71.10 TP Leistungen nach dem HHG  
1.05.130.71.20 TP Leist. an Zivildienstgeschädigte  
1.05.130.71.30 TP Leist. an SED Opfer (strafrechtlich)  
1.05.130.71.40 TP Leist. an SED Opfer (verw.rechtl.)  
1.05.130.71.50 TP Leist. aus Stiftungen/Erbschaften  
1.05.130.71.77 TP Rückzahlung von Bundes/Landesmitteln  
1.05.130.71.88 TP Abschreibungen  
1.05.130.71.97 TP Zuweisung von Bundes/Landesmitteln  
1.05.130.71.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Externe: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Sozialgesetzbuch Vierzehntes Buch - Soziale Entschädigung - (SGB XIV), Häftlingshilfegesetz (HHG), Strafrechtliche Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG), Verwaltungsrechtliches Rehabilitierungsgesetz (VwRehaG)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -14.381,72          | -75.000         | -30.000        | -30.000        | -30.000        | -30.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -720,95             | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-15.102,67</b>   | <b>-75.000</b>  | <b>-30.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>-30.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 15.102,67           | 75.000          | 30.000         | 30.000         | 30.000         | 30.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>15.102,67</b>    | <b>75.000</b>   | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-15.102,67</b>   | <b>-75.000</b>  | <b>-30.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>-30.000</b> | <b>-30.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>15.102,67</b>    | <b>75.000</b>   | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  | <b>30.000</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513071                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5478013000 | <p>Sonstige Leistungen Soziales Entschädigungsrecht (SER)</p> <p>Dieses Produkt umfasst Leistungen des SGB XIV an Zivildienstgeschädigte, Leistungen nach dem Häftlingshilfegesetz (HHG), Leistungen nach dem Strafrechtlichen Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG), Leistungen nach dem Verwaltungsrechtlichen Rehabilitierungsgesetz (VwRehaG) sowie die sonstigen Leistungen des Fachbereiches Soziale Entschädigung.</p> <p>Erträge (Erläuterung zu Nummer 03 und 06 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Insgesamt sind Erträge i. H. v. 30.000 € geplant. Veranschlagt werden die Erstattungen des Landes für Leistungen nach dem "VwRehaG" i. H. v. 2.000 € und die Erstattungen des Bundes für die Leistungen nach dem "HHG" und die Leistungen an Zivildienstgeschädigte i. H. v. 28.000 €.</p> |



### **Beschreibung**

Leistungen im Besitzstand zur Eingliederung von integrationsfähigen Kriegsoptionern beider Weltkriege und zur Erhaltung der Selbständigkeit pflegebedürftiger Kriegsoptionern beider Weltkriege.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Leistungen zur sozialen Teilhabe, Sicherstellung ambulanter oder stationärer Pflege, Leistungen bei Blindheit, Sicherung der Existenz, Erhalt der häuslichen Selbständigkeit und sozialer Kontakte, Sicherung der Existenz während schulischer/beruflicher Qualifikation.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.81.01 TP Besitzstand SGB XIV i.V.m. BVG  
1.05.130.81.02 TP Hilfe zur Pflege  
1.05.130.81.03 TP Weiterführung Haushalt  
1.05.130.81.04 TP Erziehungsbeihilfe  
1.05.130.81.05 TP Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt  
1.05.130.81.08 TP Eingliederungshilfe  
1.05.130.81.77 TP Rückzahlung von Bundesmitteln  
1.05.130.81.88 TP Abschreibungen  
1.05.130.81.97 TP Zuweisung von Bundesmitteln  
1.05.130.81.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Externe: Integrationsfähige und pflegebedürftige Leistungsberechtigte Kriegsoptionern beider Weltkriege

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Sozialgesetzbuch Vierzehntes Buch -Soziale Entschädigung- (SGB XIV)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024   | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                       | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                     | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -10.523.873,28        | -9.665.000        | -7.829.000        | -7.195.000        | -6.570.000        | -5.835.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-10.523.873,28</b> | <b>-9.665.000</b> | <b>-7.829.000</b> | <b>-7.195.000</b> | <b>-6.570.000</b> | <b>-5.835.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 10.523.873,33         | 9.665.000         | 7.829.000         | 7.195.000         | 6.570.000         | 5.835.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>10.523.873,33</b>  | <b>9.665.000</b>  | <b>7.829.000</b>  | <b>7.195.000</b>  | <b>6.570.000</b>  | <b>5.835.000</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>0,05</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-10.523.873,28</b> | <b>-9.665.000</b> | <b>-7.829.000</b> | <b>-7.195.000</b> | <b>-6.570.000</b> | <b>-5.835.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>10.523.873,33</b>  | <b>9.665.000</b>  | <b>7.829.000</b>  | <b>7.195.000</b>  | <b>6.570.000</b>  | <b>5.835.000</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>0,05</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>0,05</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>0,05</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513081                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5478013000 | <p>Das Produkt Besitzstand BVG umfasst die Leistungen an Opfer der Weltkriege und deren Hinterbliebene nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG). Erträge (Erläuterung zu Nummer 03 und 06 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Die Erträge werden insgesamt mit 7.829.000 € (Vorjahr 9.665.000 €) veranschlagt. Mit 6.321.000 € ist die Erstattung des Bundes unter Beteiligung des Landes (100 % der Nettoaufwendungen) die größte Position. Da im Besitzstand Leistungen für die Hilfe zu Pflege und Leistungen der Eingliederungshilfe erbracht werden, sind Erträge u.a. von Sozialleistungsträgern (Pflegeversicherung, Renten) von 1.500.000 € sowie Rückforderungen von Erben und Leistungsberechtigten von 8.000 € geplant.</p> <p>Leistungsberechtigte sind Geschädigte und Hinterbliebene.</p> <p>Da die Hinterbliebenen zwar Entschädigungszahlungen auch nach SGB XIV bekommen, aber so gut wie keine weiteren Leistungen nach SGB XIV erhalten können, hätte ein Wechsel aus dem Besitzstand zur Folge, dass in der Regel der örtliche Sozialhilfeträger für die Folgeleistungen zuständig ist. Bisher haben deshalb nur wenige Leistungsberechtigte ihr Wahlrecht ausgeübt.</p> |
| 17  | 7253108100 | <p>Aufwendungen (Erläuterungen zu Nummer 17 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Im Haushalt 2026 sind für 241 Leistungsfälle Aufwendungen in Höhe von 7.829.000 € (Vorjahr 9.665.000 €) für Soziale Transferleistungen nach dem SGB XIV veranschlagt. Der Schwerpunkt liegt bei den Leistungen der Hilfe zur Pflege mit 2.590.000 € (Vorjahr 4.150.000 €) und der Eingliederungshilfe mit 4.949.000 € (Vorjahr 5.185.000). Die Aufwendungen der übrigen Teilprodukte summieren sich auf 290.000 €.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |





### **Beschreibung**

Leistungen im Besitzstand zur Eingliederung von integrationsfähigen Opfern von Gewalttaten und zur Erhaltung der Selbständigkeit pflegebedürftiger Opfer von Gewalttaten.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Leistungen zur sozialen Teilhabe, Sicherstellung ambulanter oder stationärer Pflege, Leistungen bei Blindheit, Sicherung der Existenz, Erhalt der häuslichen Selbständigkeit und sozialer Kontakte, Sicherung der Existenz während schulischer/beruflicher Qualifikation.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.82.01 TP Teilhabe am Arbeitsleben  
1.05.130.82.02 TP Hilfe zur Pflege  
1.05.130.82.03 TP Weiterführung Haushalt  
1.05.130.82.04 TP Erziehungsbeihilfe  
1.05.130.82.05 TP Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt  
1.05.130.82.08 TP Eingliederungshilfe  
1.05.130.82.77 TP Rückzahlung von Landesmitteln  
1.05.130.82.88 TP Abschreibungen  
1.05.130.82.97 TP Zuweisung von Landesmitteln  
1.05.130.82.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Externe: Integrationsfähige und pflegebedürftige Leistungsberechtigte Opfer von Gewalttaten

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Sozialgesetzbuch Vierzehntes Buch -Soziale Entschädigung- (SGB XIV)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -6.551.705,03        | -2.385.000        | -4.232.000        | -3.600.000        | -3.030.000        | -2.660.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -5.970,00            | 0                 | -15.000           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -170.175,78          | -15.000           | -40.000           | -40.000           | -40.000           | -40.000           |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-6.727.850,81</b> | <b>-2.400.000</b> | <b>-4.287.000</b> | <b>-3.640.000</b> | <b>-3.070.000</b> | <b>-2.700.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 6.722.080,81         | 2.400.000         | 4.278.000         | 3.640.000         | 3.070.000         | 2.700.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>6.722.080,81</b>  | <b>2.400.000</b>  | <b>4.278.000</b>  | <b>3.640.000</b>  | <b>3.070.000</b>  | <b>2.700.000</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-5.770,00</b>     | <b>0</b>          | <b>-9.000</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-6.727.850,81</b> | <b>-2.400.000</b> | <b>-4.287.000</b> | <b>-3.640.000</b> | <b>-3.070.000</b> | <b>-2.700.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>6.722.080,81</b>  | <b>2.400.000</b>  | <b>4.278.000</b>  | <b>3.640.000</b>  | <b>3.070.000</b>  | <b>2.700.000</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-5.770,00</b>     | <b>0</b>          | <b>-9.000</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-5.770,00</b>     | <b>0</b>          | <b>-9.000</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-5.770,00</b>     | <b>0</b>          | <b>-9.000</b>     | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513082                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5478113000 | <p>Das Produkt Besitzstand OEG umfasst die Leistungen an Opfer von Gewalttaten (OEG) in Verbindung mit dem BVG.</p> <p>Erträge (Erläuterung zu Nummer 03 und 06 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Die Finanzierung der Nettoaufwendungen ist wie bisher kostenneutral. Die Aufwendungen werden dem LWV Hessen gem. Kapitel 23 SGB XIV zu 100 % vom Land/Bund erstattet.</p> <p>Der Großteil der mit 4.287.000 € (Vorjahr 2.400.000 €) veranschlagten Erträge sind Erstattungen für geleistete Aufwendungen vom Land (4.162.000 €). Als weitere Erträge sind Erstattungsansprüche, Schadenersatzzahlungen, Rückforderungen sowie Zuweisungen für Kreditbeteiligungen i. H. v. insgesamt 125.000 € geplant. Leistungsberechtigte sind Geschädigte und Hinterbliebene.</p>                                                                                                                      |
| 17  | 7253108100 | <p>Aufwendungen (Erläuterungen zu Nummer 17 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Im Haushalt 2026 sind für 170 Leistungsfälle Aufwendungen in Höhe von 4.278.000 € (Vorjahr 2.400.000 €) für Soziale Transferleistungen nach dem SGB XIV veranschlagt. Der Schwerpunkt der Leistungen liegt hierbei bei den Leistungen der Eingliederungshilfe mit 3.277.000 €. Weitere Leistungen sind u.a. Erziehungsbeihilfe (400.000 €) und ergänzende Hilfen zum Lebensunterhalt (320.000 €). Für die übrigen Teilprodukte sind Aufwendungen von 281.000 € vorgesehen.</p> <p>Geschädigte können den Großteil der Leistungen auch nach SGB XIV erhalten.</p> <p>Unabhängig davon, ob Leistungsberechtigte von ihrem Wahlrecht Gebrauch machen, werden die Leistungen an Geschädigte, die gemäß § 145 (4) SGB XIV nach neuem Recht mindestens gleichwertig sind, von Amts wegen auf SGB XIV umgestellt.</p> |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                               | Haushaltsansatz |                               |          | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |          |          |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------|----------|------------|---------------|
|            |                                                           | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025     |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028     | 2029     | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                         | 3               | 4                             | 5        | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10       | 11       | 12         | 13            |
|            | <b>Darlehen i.R.d. erg. HLU BS OEG</b>                    |                 |                               |          |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8231800120 | Ausleihungen Hafü Tilgung                                 | 0               | 0                             | 0        | -200                                      | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>-200</b>                               | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
| 8441800110 | Ausleihungen Hafü Gewährung                               | 0               | 0                             | 0        | 5.970                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>5.970</b>                              | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>5.770</b>                              | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Darlehen Eingliederungshilfe OEG</b>                   |                 |                               |          |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8230000000 | Einz.Abg.VM des Finanzanl., gew Darl                      | -6.000          | 0                             | 0        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-6.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
| 8440000000 | Auszahlung für gewährte Darlehen                          | 15.000          | 0                             | 0        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>15.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>9.000</b>    | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                                 | <b>-6.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>-200</b>                               | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                                 | <b>15.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>5.970</b>                              | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>9.000</b>    | <b>0</b>                      | <b>0</b> | <b>5.770</b>                              | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |

### **Beschreibung**

Leistungen im Besitzstand zur Eingliederung von Geschädigten durch Schutzimpfungen oder anderer Maßnahmen der spezifischen Prophylaxe und zur Erhaltung der Selbständigkeit pflegebedürftiger von Geschädigten durch Schutzimpfungen oder anderer Maßnahmen der spezifischen Prophylaxe.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Leistungen zur sozialen Teilhabe, Sicherstellung ambulanter oder stationärer Pflege, Leistungen bei Blindheit, Sicherung der Existenz, Erhalt der häuslichen Selbständigkeit und sozialer Kontakte, Sicherung der Existenz während schulischer/beruflicher Qualifikation.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.83.01 TP Besitzstand SGB XIV i.V.m. IfSG  
1.05.130.83.02 TP Hilfe zur Pflege  
1.05.130.83.03 TP Weiterführung Haushalt  
1.05.130.83.04 TP Erziehungsbeihilfe  
1.05.130.83.05 TP Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt  
1.05.130.83.08 TP Eingliederungshilfe  
1.05.130.83.77 TP Rückzahlung von Landesmitteln  
1.05.130.83.88 TP Abschreibungen  
1.05.130.83.97 TP Zuweisung von Landesmitteln  
1.05.130.83.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Externe: Integrationsfähige und pflegebedürftige Leistungsberechtigte von Schutzimpfungen oder anderer Maßnahmen der spezifischen Prophylaxe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Sozialgesetzbuch Vierzehntes Buch - Soziale Entschädigung - (SGB XIV)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -2.725.748,05        | -1.302.000        | -411.000        | -430.000        | -445.000        | -460.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-2.725.748,05</b> | <b>-1.302.000</b> | <b>-411.000</b> | <b>-430.000</b> | <b>-445.000</b> | <b>-460.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 2.725.748,05         | 1.302.000         | 411.000         | 430.000         | 445.000         | 460.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>2.725.748,05</b>  | <b>1.302.000</b>  | <b>411.000</b>  | <b>430.000</b>  | <b>445.000</b>  | <b>460.000</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-2.725.748,05</b> | <b>-1.302.000</b> | <b>-411.000</b> | <b>-430.000</b> | <b>-445.000</b> | <b>-460.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>2.725.748,05</b>  | <b>1.302.000</b>  | <b>411.000</b>  | <b>430.000</b>  | <b>445.000</b>  | <b>460.000</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513083                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5478113000 | <p>Das Produkt Besitzstand IfSG umfasst die Leistungen an Geschädigte und Hinterbliebene nach dem Gesetz zur Verhütung und Bekämpfung von Infektionskrankheiten beim Menschen (Infektionsschutzgesetz - IfSG) in Verbindung mit dem BVG.</p> <p>Die Finanzierung der Nettoaufwendungen ist wie bisher kostenneutral. Die Aufwendungen werden dem LWV Hessen gem. Kapitel 23 SGB XIV zu 100 % vom Land erstattet.</p> <p>Erträge (Erläuterung zu Nummer 03 und 06 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Die Erträge werden mit insgesamt 411.000 € (Vorjahr 1.302.000) veranschlagt. Davon entfallen 395.000 € auf die Erstattung der Nettoaufwendungen vom Land und ein Betrag von 16.000 € auf sonstige Erträge z.B. Pflegeversicherung, Beihilfe sowie Rückforderung zu Unrecht erbrachter Leistungen. Die Leistungen werden in der Regel entweder aufgrund der Schädigungsfolgen ohne Einsatz von Einkommen und Vermögen bewilligt oder es erfolgt eine Reduzierung der von uns zu erbringenden Leistung.</p> |
| 17  | 7253108100 | <p>Aufwendungen (Erläuterungen zu Nummer 17 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Im Haushalt 2026 sind für 42 Leistungsfälle Aufwendungen in Höhe von 411.000 € (Vorjahr 1.302.000 €) für Soziale Transferleistungen nach dem SGB XIV für Unterstützungsleistungen im Rahmen der Eingliederungshilfe veranschlagt. Beim IfSG i. V. m. dem BVG erfolgt die Leistungsbewilligung für Geschädigte und Hinterbliebene.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |





### **Beschreibung**

Sonstige Leistungen der sozialen Entschädigung im Besitzstand

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Förderung der Eingliederung in die Gemeinschaft sowie die Erhaltung der Selbständigkeit bei Pflegebedürftigkeit

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Fachbereich 213 - Soziale Entschädigung -

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.84.01 TP Besitzstand SGB XIV sonst. Leist. SER  
1.05.130.84.02 TP Hilfe zur Pflege  
1.05.130.84.03 TP Weiterführung Haushalt  
1.05.130.84.04 TP Erziehungsbeihilfe  
1.05.130.84.05 TP Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt  
1.05.130.84.08 TP Eingliederungshilfe  
1.05.130.84.77 TP Rückzahlung von Bundes/Landesmitteln  
1.05.130.84.88 TP Abschreibungen  
1.05.130.84.97 TP Zuweisung von Bundes/Landesmitteln  
1.05.130.84.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Externe: Leistungsberechtigte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Sozialgesetzbuch Vierzehntes Buch - Soziale Entschädigung - (SGB XIV)

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -76.158,10          | -60.000         | -152.000        | -160.000        | -165.000        | -170.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-76.158,10</b>   | <b>-60.000</b>  | <b>-152.000</b> | <b>-160.000</b> | <b>-165.000</b> | <b>-170.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 74.608,88           | 60.000          | 152.000         | 160.000         | 165.000         | 170.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>74.608,88</b>    | <b>60.000</b>   | <b>152.000</b>  | <b>160.000</b>  | <b>165.000</b>  | <b>170.000</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-1.549,22</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-76.158,10</b>   | <b>-60.000</b>  | <b>-152.000</b> | <b>-160.000</b> | <b>-165.000</b> | <b>-170.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>74.608,88</b>    | <b>60.000</b>   | <b>152.000</b>  | <b>160.000</b>  | <b>165.000</b>  | <b>170.000</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-1.549,22</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-1.549,22</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-1.549,22</b>    | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513084                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5472030000 | <p>Dieses Produkt umfasst im Wesentlichen die Leistungen an Zivildienstgeschädigte, Leistungen nach dem Häftlingshilfegesetz, (HHG), Leistungen nach dem Verwaltungsrechtlichen Rehabilitierungsgesetz (VwRehaG) nach dem Strafrechtlichen Rehabilitierungsgesetz (StrRehaG) in Verbindung mit dem BVG.</p> <p>Die Finanzierung der Nettoaufwendungen ist wie bisher kostenneutral. Die Aufwendungen werden dem LWV Hessen gem. Kapitel 23 SGB XIV zu 100% vom Bund/Land erstattet.</p> <p>Erträge (Erläuterung zu Nummer 03 und 06 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Die Erträge werden mit 152.000 € veranschlagt. Hierbei handelt es sich um Erstattungen vom Bund sowie um Erträge von Sozialleistungsträgern (Rente, Pflegeversicherung).</p> |
| 17  | 7253102000 | <p>Aufwendungen (Erläuterungen zu Nummer 17 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Im Haushalt 2026 sind für 4 Leistungsfälle Aufwendungen in Höhe von 152.000 € (Vorjahr 60.000 €) für Soziale Transferleistungen im Besitzstand nach dem SGB XIV veranschlagt. Davon entfallen 135.000 € auf Leistungen der Hilfe zur Pflege und 17.000 € auf ergänzende Hilfen zum Lebensunterhalt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |



### **Beschreibung**

Personal- und Sachkosten für die Bearbeitung der Aufgaben nach dem Bundesversorgungsgesetz, Opferentschädigungsgesetz, Soldatenversorgungsgesetz, Infektionsschutzgesetz und sonstige Leistungen der Hauptfürsorgestelle.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Darstellung der Personal- und Sachkosten für die Bearbeitung der dem LWV Hessen übertragenen Aufgaben nach dem Bundesversorgungsgesetz, Opferentschädigungsgesetz, Soldatenversorgungsgesetz, Infektionsschutzgesetz und sonstige Leistungen der Hauptfürsorgestelle der Produktgruppe 05130. Da eine Zuordnung der Personal- und Sachkosten des Fachbereichs 213 auf die einzelnen Produkte bzw. Teilprodukte nicht möglich ist, werden die Aufwendungen und Erträge übergreifend dargestellt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 213 Soziale Entschädigung

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.130.90.01 TP Produktübergreifende Aufwendungen  
1.05.130.90.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Intern: FB 213

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

TVöD, HBesG, GemHVO

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten  |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025             | 2026             | 2027           | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                | 6                | 7              | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 146,59              | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -14.432,00          | -6.000           | -12.300          | -12.000        | -12.000          | -12.000          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -4.069,25           | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-18.354,66</b>   | <b>-6.000</b>    | <b>-12.300</b>   | <b>-12.000</b> | <b>-12.000</b>   | <b>-12.000</b>   |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 991.290,23          | 910.587          | 923.216          | 953.356        | 979.820          | 1.007.021        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 369.348,19          | 386.441          | 295.138          | 30.649         | 31.507           | 32.389           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 10.000           | 10.000           | 10.000         | 10.000           | 10.000           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.360.638,42</b> | <b>1.307.028</b> | <b>1.228.354</b> | <b>994.005</b> | <b>1.021.327</b> | <b>1.049.410</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>1.342.283,76</b> | <b>1.301.028</b> | <b>1.216.054</b> | <b>982.005</b> | <b>1.009.327</b> | <b>1.037.410</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-18.354,66</b>   | <b>-6.000</b>    | <b>-12.300</b>   | <b>-12.000</b> | <b>-12.000</b>   | <b>-12.000</b>   |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.360.638,42</b> | <b>1.307.028</b> | <b>1.228.354</b> | <b>994.005</b> | <b>1.021.327</b> | <b>1.049.410</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>1.342.283,76</b> | <b>1.301.028</b> | <b>1.216.054</b> | <b>982.005</b> | <b>1.009.327</b> | <b>1.037.410</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>1.342.283,76</b> | <b>1.301.028</b> | <b>1.216.054</b> | <b>982.005</b> | <b>1.009.327</b> | <b>1.037.410</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                | 0                | 0              | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>1.342.283,76</b> | <b>1.301.028</b> | <b>1.216.054</b> | <b>982.005</b> | <b>1.009.327</b> | <b>1.037.410</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0513090                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                         |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010. |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für Sachverständige und Gerichtskosten (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                                                                      |





Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024   | Haushaltsansatz    |                     | Planungsdaten       |                     |                     |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                       | 2025               | 2026                | 2027                | 2028                | 2029                |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                     | 5                  | 6                   | 7                   | 8                   | 9                   |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.157.944,38         | -2.305.995         | -2.459.140          | -2.459.140          | -2.459.140          | -2.459.140          |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -76.487.753,93        | -81.583.687        | -91.269.222         | -91.236.462         | -91.014.037         | -91.006.236         |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -5.577.286,19         | -4.543.491         | -5.367.356          | -5.718.080          | -6.153.926          | -6.483.416          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -4.653.908,96         | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-87.876.893,46</b> | <b>-88.433.173</b> | <b>-99.095.718</b>  | <b>-99.413.682</b>  | <b>-99.627.103</b>  | <b>-99.948.792</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 36,73                 | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 5.398.984,46          | 4.543.491          | 5.367.356           | 5.718.080           | 6.153.926           | 6.483.416           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 87.581.662,73         | 87.739.682         | 98.178.362          | 98.170.602          | 97.948.177          | 97.940.376          |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>92.980.683,92</b>  | <b>92.283.173</b>  | <b>103.545.718</b>  | <b>103.888.682</b>  | <b>104.102.103</b>  | <b>104.423.792</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>5.103.790,46</b>   | <b>3.850.000</b>   | <b>4.450.000</b>    | <b>4.475.000</b>    | <b>4.475.000</b>    | <b>4.475.000</b>    |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -5.104.090,46         | -3.850.000         | -4.450.000          | -4.475.000          | -4.475.000          | -4.475.000          |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 300,00                | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-5.103.790,46</b>  | <b>-3.850.000</b>  | <b>-4.450.000</b>   | <b>-4.475.000</b>   | <b>-4.475.000</b>   | <b>-4.475.000</b>   |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-92.980.983,92</b> | <b>-92.283.173</b> | <b>-103.545.718</b> | <b>-103.888.682</b> | <b>-104.102.103</b> | <b>-104.423.792</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>92.980.983,92</b>  | <b>92.283.173</b>  | <b>103.545.718</b>  | <b>103.888.682</b>  | <b>104.102.103</b>  | <b>104.423.792</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz   |                               |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                  |                  |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------------------|------------------|------------|---------------|
|            |                                                | 2026              | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028             | 2029             | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                              | 3                 | 4                             | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10               | 11               | 12         | 13            |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                  |                  |            |               |
| 8230000000 | Einz.Abg.VM des Finanzanl., gew Darl           | -1.734.234        | 0                             | -1.821.392        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -1.581.047           | -143.009         | -55.793          | 0          |               |
| 8231800220 | Ausleihungen InA Tilgung                       | 0                 | 0                             | 0                 | -1.982.995                                | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                | 0                | 0          |               |
| 8235000020 | Ausleihungen Vitos Tilgung                     | 0                 | 0                             | 0                 | -577                                      | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                | 0                | 0          |               |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                  |                  |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>-1.734.234</b> | <b>0</b>                      | <b>-1.821.392</b> | <b>-1.983.572</b>                         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-1.581.047</b>    | <b>-143.009</b>  | <b>-55.793</b>   | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                  |                  |            |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche        | 9.473.049         | 0                             | 7.696.044         | 6.621.712                                 | 0                                                 | 0                            | 7.273.049            | 7.273.049        | 7.273.049        | 0          |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                  |                  |            |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>9.473.049</b>  | <b>0</b>                      | <b>7.696.044</b>  | <b>6.621.712</b>                          | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>7.273.049</b>     | <b>7.273.049</b> | <b>7.273.049</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>   | <b>7.738.815</b>  | <b>0</b>                      | <b>5.874.652</b>  | <b>4.638.139</b>                          | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>5.692.002</b>     | <b>7.130.040</b> | <b>7.217.256</b> | <b>0</b>   |               |

### **Beschreibung**

Leistungen an Arbeitgeber zur Förderung der Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Bestehende Arbeitsverhältnisse von schwerbehinderten Arbeitnehmern werden gesichert, zusätzliche Arbeitsverhältnisse für diesen Personenkreis im 1. Arbeitsmarkt geschaffen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 214 Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.140.10.01 TP § 15 SchwbAV Arbeit u. Ausbildung  
1.05.140.10.02 TP § 26 SchwbAV Arbeitsplatzeinricht.  
1.05.140.10.03 TP § 26a SchwbAV Gebühren Berufsausb.  
1.05.140.10.04 TP § 26b SchwbAV Zuschüsse Berufsausb.  
1.05.140.10.05 TP § 26c SchwbAV Prämien Eingl.manag.  
1.05.140.10.06 TP § 27 SchwbAV außergewöhnl. Belastung  
1.05.140.10.75 TP Investitionszuschüsse AfA  
1.05.140.10.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.140.10.95 TP Erträge aus Auflösung Sonderposten  
1.05.140.10.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Arbeitgeber

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

§§ 106, 185 SGB IX

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | -982.125          | -1.139.845        | -1.139.845        | -1.139.845        | -1.139.845        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -2.974.697,32            | -2.415.139        | -3.045.508        | -3.342.956        | -3.708.757        | -4.002.061        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -1.935.364,88            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-4.910.062,20</b>     | <b>-3.397.264</b> | <b>-4.185.353</b> | <b>-4.482.801</b> | <b>-4.848.602</b> | <b>-5.141.906</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 2.492.260,16             | 2.415.139         | 3.045.508         | 3.342.956         | 3.708.757         | 4.002.061         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 37.120.555,74            | 36.878.670        | 38.788.636        | 38.788.636        | 38.788.636        | 38.788.636        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>39.612.815,90</b>     | <b>39.293.809</b> | <b>41.834.144</b> | <b>42.131.592</b> | <b>42.497.393</b> | <b>42.790.697</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>34.702.753,70</b>     | <b>35.896.545</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-4.910.062,20</b>     | <b>-3.397.264</b> | <b>-4.185.353</b> | <b>-4.482.801</b> | <b>-4.848.602</b> | <b>-5.141.906</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>39.612.815,90</b>     | <b>39.293.809</b> | <b>41.834.144</b> | <b>42.131.592</b> | <b>42.497.393</b> | <b>42.790.697</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>34.702.753,70</b>     | <b>35.896.545</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>34.702.753,70</b>     | <b>35.896.545</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>34.702.753,70</b>     | <b>35.896.545</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> | <b>37.648.791</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0514010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5399020000 | <p>Leistungen an Arbeitgeber zur Förderung der Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben:<br/> Mit diesen Leistungen werden bestehende Arbeitsverhältnisse von schwerbehinderten Arbeitnehmern gesichert und zusätzliche Arbeitsverhältnisse für diesen Personenkreis im ersten Arbeitsmarkt geschaffen, um ihre Teilhabe am Arbeitsleben sicherzustellen.<br/> Die Schwerpunkte der Leistungsgewährung liegen im Bereich der Leistungen bei außergewöhnlichen Belastungen nach § 27 SchwbAV sowie den Leistungen zur behinderungsgerechten Einrichtung von Arbeits- und Ausbildungsplätzen nach § 26 SchwbAV.</p> <p>Erträge (Erläuterung zu den Nummern 3 und 8 des Teilergebnishaushaltes):<br/> Erträge ergeben sich aus der Rückzahlung von Leistungen, aus Kostenerstattungen anderer Träger und der Auflösung von Sonderposten als Gegenposition zu Abschreibungen auf Investitionszuschüsse. Es wird ein Betrag von 4,19 Mio. € erwartet. Der Vorjahresansatz lag bei 3,40 Mio. €.</p> |
| 15  | 7119448100 | <p>Aufwendungen (Erläuterung zu den Nummern 14 und 15 des Teilergebnishaushaltes):<br/> Bei den Aufwänden wird aufgrund der Ergebnisfallzahlen und Ergebnisaufwendungen 2023 und 2024 von 41,83 Mio. € (Vorjahr 39,29 Mio. €) ausgegangen.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |           | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |           |           |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|-----------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025      |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028      | 2029      | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5         | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10        | 11        | 12         | 13            |
|            | Invzusch § 15 SchwbAV Arbeit/Ausbildung            |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche            | 1.727.904       | 0                            | 1.374.849 | 1.749.493                                 | 0                                                 | 0                            | 1.727.904            | 1.727.904 | 1.727.904 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 1.727.904       | 0                            | 1.374.849 | 1.749.493                                 | 0                                                 | 0                            | 1.727.904            | 1.727.904 | 1.727.904 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 1.727.904       | 0                            | 1.374.849 | 1.749.493                                 | 0                                                 | 0                            | 1.727.904            | 1.727.904 | 1.727.904 | 0          |               |
|            | Invzusch § 26 SchwbAV Arbeitspl.einr.              |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche            | 3.382.626       | 0                            | 2.215.966 | 3.491.286                                 | 0                                                 | 0                            | 3.382.626            | 3.382.626 | 3.382.626 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 3.382.626       | 0                            | 2.215.966 | 3.491.286                                 | 0                                                 | 0                            | 3.382.626            | 3.382.626 | 3.382.626 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 3.382.626       | 0                            | 2.215.966 | 3.491.286                                 | 0                                                 | 0                            | 3.382.626            | 3.382.626 | 3.382.626 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 5.110.530       | 0                            | 3.590.815 | 5.240.780                                 | 0                                                 | 0                            | 5.110.530            | 5.110.530 | 5.110.530 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 5.110.530       | 0                            | 3.590.815 | 5.240.780                                 | 0                                                 | 0                            | 5.110.530            | 5.110.530 | 5.110.530 | 0          |               |

| <b>Maßnahme</b>                            | <b>Position</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 0514010</b>                                        |
|--------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------|
| Invzusch § 15 SchwbAV<br>Arbeit/Ausbildung | 8400358100      | Ansatz: 1.727.904 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 1.374.849 €) |
| Invzusch § 26 SchwbAV<br>Arbeitspl.einr.   | 8400358100      | Ansatz: 3.382.626 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 2.215.966 €) |





### **Beschreibung**

Leistungen an schwerbehinderte Menschen zur Sicherung oder Erlangung der Teilhabe am Arbeitsleben.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Die Teilhabemöglichkeiten schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben werden verbessert.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 214 Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.140.11.01 TP § 17 (1a) SchwbAV Arbeitsassistenz  
1.05.140.11.02 TP § 19 SchwbAV Techn. Arbeitshilfen  
1.05.140.11.03 TP § 20 SchwbAV Erreichung Arbeitsplatz  
1.05.140.11.04 TP § 21 SchwbAV Hilfen berufl. Existenz  
1.05.140.11.05 TP § 22 SchwbAV Hilfen behind. Wohnung  
1.05.140.11.06 TP § 24 SchwbAV Hilfen berufl. Kenntnis  
1.05.140.11.07 TP § 25 SchwbAV Hilfen bes. Lebenslagen  
1.05.140.11.08 TP § 17 SGB IX Persönl. Budget Beauftr.  
1.05.140.11.75 TP Investitionszuschüsse AfA  
1.05.140.11.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.140.11.95 TP Erträge aus Auflösung Sonderposten  
1.05.140.11.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schwerbehinderte Menschen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

§ 102 SGB IX

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.128.181,51            | -1.323.870        | -1.289.295        | -1.289.295        | -1.289.295        | -1.289.295        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -563,24                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -380.510,80              | -284.875          | -302.750          | -280.117          | -306.944          | -293.688          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -1.827.441,82            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-3.336.697,37</b>     | <b>-1.608.745</b> | <b>-1.592.045</b> | <b>-1.569.412</b> | <b>-1.596.239</b> | <b>-1.582.983</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 408.832,10               | 284.875           | 302.750           | 280.117           | 306.944           | 293.688           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 11.419.685,59            | 10.797.403        | 11.762.999        | 11.842.846        | 11.922.790        | 12.002.734        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>11.828.517,69</b>     | <b>11.082.278</b> | <b>12.065.749</b> | <b>12.122.963</b> | <b>12.229.734</b> | <b>12.296.422</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>8.491.820,32</b>      | <b>9.473.533</b>  | <b>10.473.704</b> | <b>10.553.551</b> | <b>10.633.495</b> | <b>10.713.439</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-3.336.697,37</b>     | <b>-1.608.745</b> | <b>-1.592.045</b> | <b>-1.569.412</b> | <b>-1.596.239</b> | <b>-1.582.983</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>11.828.517,69</b>     | <b>11.082.278</b> | <b>12.065.749</b> | <b>12.122.963</b> | <b>12.229.734</b> | <b>12.296.422</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>8.491.820,32</b>      | <b>9.473.533</b>  | <b>10.473.704</b> | <b>10.553.551</b> | <b>10.633.495</b> | <b>10.713.439</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>8.491.820,32</b>      | <b>9.473.533</b>  | <b>10.473.704</b> | <b>10.553.551</b> | <b>10.633.495</b> | <b>10.713.439</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>8.491.820,32</b>      | <b>9.473.533</b>  | <b>10.473.704</b> | <b>10.553.551</b> | <b>10.633.495</b> | <b>10.713.439</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0514011                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|-----|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5488000000 | Leistungen an schwerbehinderte Menschen zur Sicherung oder Erlangung der Teilhabe am Arbeitsleben:<br>Mit diesen Leistungen werden die Teilhabemöglichkeiten schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben verbessert. Der überwiegende Teil der Aufwendungen ist für die Leistungen der Arbeitsassistenz nach § 17 Abs. 1a SchwbAV vorgesehen.<br>Erträge (Erläuterung zu den Nummern 3 und 8 des Teilergebnishaushaltes):<br>Erträge ergeben sich aus der Rückzahlung von Leistungen, aus Kostenerstattungen anderer Träger und der Auflösung von Sonderposten als Gegenposition zu Abschreibungen auf Investitionszuschüsse. Es werden Erträge in Höhe von 1,59 Mio. € erwartet. Der Vorjahresansatz lag bei 1,61 Mio. €. |
| 15  | 7119448100 | Aufwendungen (Erläuterung zu den Nummern 14 und 15 des Teilergebnishaushaltes):<br>Bei den Aufwänden wird aufgrund der Ergebnisfallzahlen und Ergebnisaufwendungen 2023 und 2024 von 12,07 Mio. € (Vorjahr 11,08 Mio. €) ausgegangen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13            |
|            | Darlehen Wohnungshilfen                            |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
| 8230000000 | Einz.Abg.VM des Finanzanl., gew Darl               | -57.744         | 0                            | -83.430 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -29.626              | -3.499  | 0       | 0          |               |
| 8231800220 | Ausleihungen InA Tilgung                           | 0               | 0                            | 0       | -157.066                                  | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | -57.744         | 0                            | -83.430 | -157.066                                  | 0                                                 | 0                            | -29.626              | -3.499  | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | -57.744         | 0                            | -83.430 | -157.066                                  | 0                                                 | 0                            | -29.626              | -3.499  | 0       | 0          |               |
|            | Invzusch § 19 SchwbAV Techn. Arbeitshilf           |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche            | 138.633         | 0                            | 101.711 | 183.209                                   | 0                                                 | 0                            | 138.633              | 138.633 | 138.633 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 138.633         | 0                            | 101.711 | 183.209                                   | 0                                                 | 0                            | 138.633              | 138.633 | 138.633 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 138.633         | 0                            | 101.711 | 183.209                                   | 0                                                 | 0                            | 138.633              | 138.633 | 138.633 | 0          |               |
|            | Invzusch § 20 SchwbAV Erreich. Arbeitspl           |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche            | 158.886         | 0                            | 113.518 | 158.058                                   | 0                                                 | 0                            | 158.886              | 158.886 | 158.886 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 158.886         | 0                            | 113.518 | 158.058                                   | 0                                                 | 0                            | 158.886              | 158.886 | 158.886 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 158.886         | 0                            | 113.518 | 158.058                                   | 0                                                 | 0                            | 158.886              | 158.886 | 158.886 | 0          |               |
|            | Invzusch § 22 SchwbAV Wohnungshilf                 |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche            | 25.000          | 0                            | 25.000  | 68.880                                    | 0                                                 | 0                            | 25.000               | 25.000  | 25.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 25.000          | 0                            | 25.000  | 68.880                                    | 0                                                 | 0                            | 25.000               | 25.000  | 25.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 25.000          | 0                            | 25.000  | 68.880                                    | 0                                                 | 0                            | 25.000               | 25.000  | 25.000  | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | -57.744         | 0                            | -83.430 | -157.066                                  | 0                                                 | 0                            | -29.626              | -3.499  | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 322.519         | 0                            | 240.229 | 410.147                                   | 0                                                 | 0                            | 322.519              | 322.519 | 322.519 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 264.775         | 0                            | 156.799 | 253.081                                   | 0                                                 | 0                            | 292.893              | 319.020 | 322.519 | 0          |               |

| <b>Maßnahme</b>                             | <b>Position</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 0514011</b>                                                                                        |
|---------------------------------------------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Darlehen Wohnungshilfen                     | 8230000000      | Ansatz: 57.744 € Rückzahlung von in Vorjahren gewährten investiven Darlehen an schwerbehinderte Menschen (Vorjahr: 83.430 €) |
| Invzusch § 19 SchwbAV<br>Techn. Arbeitshilf | 8400358100      | Ansatz: 138.633 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 101.711 €)                                                     |
| Invzusch § 20 SchwbAV<br>Erreich. Arbeitspl | 8400358100      | Ansatz: 158.886 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 113.518 €)                                                     |
| Invzusch § 22 SchwbAV<br>Wohnungshilf       | 8400358100      | Ansatz: 25.000 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 25.000 €)                                                       |



### **Beschreibung**

Leistungen zum Aufbau, zur Erweiterung, Modernisierung und Ausstattung einschließlich einer betriebswirtschaftlichen Beratung und für besonderen Aufwand an Inklusionsbetriebe.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

In Inklusionsbetrieben werden Beschäftigungsmöglichkeiten für schwerbehinderte Menschen mit besonderen Vermittlungshemmnissen sichergestellt und ausgebaut.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 214 Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.140.12.01 TP Aufbau  
1.05.140.12.02 TP Erweiterung  
1.05.140.12.03 TP Modernisierung  
1.05.140.12.04 TP Ausstattung  
1.05.140.12.05 TP betriebswirtschaftliche Beratung  
1.05.140.12.06 TP besonderer Aufwand  
1.05.140.12.07 TP Inklusionsinitiative II-AlleImBetrieb  
1.05.140.12.75 TP Investitionszuschüsse AfA  
1.05.140.12.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.140.12.95 TP Erträge aus Auflösung Sonderposten  
1.05.140.12.97 TP Ertr. Bundesm.Inklusionsinitiative II  
1.05.140.12.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Inklusionsbetriebe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

§§ 102, 132 ff SGB IX

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                | -30.000           | -30.000           | -30.000           | -30.000           |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -9.798,66                | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -1.563.112,01            | -980.504         | -1.080.856        | -1.186.341        | -1.269.759        | -1.325.564        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -32.018,31               | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.604.928,98</b>     | <b>-980.504</b>  | <b>-1.110.856</b> | <b>-1.216.341</b> | <b>-1.299.759</b> | <b>-1.355.564</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 996.099,57               | 980.504          | 1.080.856         | 1.186.341         | 1.269.759         | 1.325.564         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 3.577.957,44             | 3.928.235        | 3.931.982         | 3.931.982         | 3.931.982         | 3.931.982         |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>4.574.057,01</b>      | <b>4.908.739</b> | <b>5.012.838</b>  | <b>5.118.323</b>  | <b>5.201.741</b>  | <b>5.257.546</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>2.969.128,03</b>      | <b>3.928.235</b> | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.604.928,98</b>     | <b>-980.504</b>  | <b>-1.110.856</b> | <b>-1.216.341</b> | <b>-1.299.759</b> | <b>-1.355.564</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>4.574.057,01</b>      | <b>4.908.739</b> | <b>5.012.838</b>  | <b>5.118.323</b>  | <b>5.201.741</b>  | <b>5.257.546</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>2.969.128,03</b>      | <b>3.928.235</b> | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>2.969.128,03</b>      | <b>3.928.235</b> | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>2.969.128,03</b>      | <b>3.928.235</b> | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  | <b>3.901.982</b>  |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0514012                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5399900000 | <p>Leistungen zum Aufbau, zur Erweiterung, Modernisierung und Ausstattung einschließlich einer betriebswirtschaftlichen Beratung und für Besonderen Aufwand an Inklusionsbetriebe:</p> <p>Mit diesen Leistungen werden Beschäftigungsmöglichkeiten für schwerbehinderte Menschen mit besonderen Vermittlungshemmnissen sichergestellt und ausgebaut.</p> <p>Erträge (Erläuterung zu der Nummer 8 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Erträge ergeben sich hauptsächlich aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 1,08 Mio. € (2025: 0,98 Mio. €). Erträge aus der Rückzahlung von Leistungen werden nicht erwartet bzw. sind nicht planbar.</p> |
| 15  | 7119448100 | <p>Aufwendungen (Erläuterung zu den Nummern 14 und 15 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Die Aufwände wurden aufgrund der vorliegenden Anfragen mit 5,01 Mio. € geplant. Der Vorjahresansatz lag bei 4,91 Mio. €. Der Schwerpunkt der konsumtiven Leistungen liegt im Bereich der Leistungen für den Besonderen Aufwand nach § 217 SGB IX.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz |                              |                | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                |                |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------------|----------------|------------|---------------|
|            |                                                     | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025           |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028           | 2029           | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                   | 3               | 4                            | 5              | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10             | 11             | 12         | 13            |
|            | <b>Darlehen Schaffung Arbeitsplätze (IB)</b>        |                 |                              |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
| 8230000000 | Einz.Abg.VM des Finanzanl., gew Darl                | -30.646         | 0                            | -30.673        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -24.871              | 0              | 0              | 0          |               |
| 8231800220 | Ausleihungen InA Tilgung                            | 0               | 0                            | 0              | -30.068                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0              | 0              | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-30.646</b>  | <b>0</b>                     | <b>-30.673</b> | <b>-30.068</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-24.871</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>       | <b>-30.646</b>  | <b>0</b>                     | <b>-30.673</b> | <b>-30.068</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-24.871</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Invzusch Aufbau Inklusionsbetriebe</b>           |                 |                              |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche             | 800.000         | 0                            | 450.000        | 45.273                                    | 0                                                 | 0                            | 600.000              | 600.000        | 600.000        | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>800.000</b>  | <b>0</b>                     | <b>450.000</b> | <b>45.273</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>600.000</b>       | <b>600.000</b> | <b>600.000</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>       | <b>800.000</b>  | <b>0</b>                     | <b>450.000</b> | <b>45.273</b>                             | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>600.000</b>       | <b>600.000</b> | <b>600.000</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Invzusch Erweiterung Inklusionsbetriebe</b>      |                 |                              |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche             | 250.000         | 0                            | 400.000        | 271.867                                   | 0                                                 | 0                            | 250.000              | 250.000        | 250.000        | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>250.000</b>  | <b>0</b>                     | <b>400.000</b> | <b>271.867</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>250.000</b>       | <b>250.000</b> | <b>250.000</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>       | <b>250.000</b>  | <b>0</b>                     | <b>400.000</b> | <b>271.867</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>250.000</b>       | <b>250.000</b> | <b>250.000</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Invzusch Modernisierung Inklusionsbetr.</b>      |                 |                              |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche             | 750.000         | 0                            | 750.000        | 361.269                                   | 0                                                 | 0                            | 750.000              | 750.000        | 750.000        | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>750.000</b>  | <b>0</b>                     | <b>750.000</b> | <b>361.269</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>750.000</b>       | <b>750.000</b> | <b>750.000</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>       | <b>750.000</b>  | <b>0</b>                     | <b>750.000</b> | <b>361.269</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>750.000</b>       | <b>750.000</b> | <b>750.000</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Invzusch Ausstattung Inklusionsbetriebe</b>      |                 |                              |                |                                           |                                                   |                              |                      |                |                |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>0</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche             | 40.000          | 0                            | 40.000         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 40.000               | 40.000         | 40.000         | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>40.000</b>   | <b>0</b>                     | <b>40.000</b>  | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>40.000</b>        | <b>40.000</b>  | <b>40.000</b>  | <b>0</b>   |               |

| Nr.        | Bezeichnung                                          | Haushaltsansatz |                              |           | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |           |           |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------|-----------|------------|---------------|
|            |                                                      | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025      |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028      | 2029      | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                    | 3               | 4                            | 5         | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10        | 11        | 12         | 13            |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.          | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)               | 40.000          | 0                            | 40.000    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 40.000               | 40.000    | 40.000    | 0          |               |
|            | Invzusch Inklusionsinitiative II                     |                 |                              |           |                                           |                                                   |                              |                      |           |           |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.          | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche              | 0               | 0                            | 25.000    | 4.614                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 25.000    | 4.614                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.          | 0               | 0                            | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 25.000    | 4.614                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                   | -30.646         | 0                            | -30.673   | -30.068                                   | 0                                                 | 0                            | -24.871              | 0         | 0         | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                   | 1.840.000       | 0                            | 1.665.000 | 683.024                                   | 0                                                 | 0                            | 1.640.000            | 1.640.000 | 1.640.000 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./.. Auszahlungen) | 1.809.354       | 0                            | 1.634.327 | 652.955                                   | 0                                                 | 0                            | 1.615.129            | 1.640.000 | 1.640.000 | 0          |               |



| <b>Maßnahme</b>                         | <b>Position</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 0514012</b>                                                                                 |
|-----------------------------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Darlehen Schaffung Arbeitsplätze (IB)   | 8230000000      | Ansatz: 30.646 € Rückzahlung von in Vorjahren gewährten investiven Darlehen an Inklusionsbetriebe (Vorjahr: 30.673 €) |
| Invzusch Aufbau Inklusionsbetriebe      | 8400358100      | Ansatz: 800.000 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 450.000 €)                                              |
| Invzusch Erweiterung Inklusionsbetriebe | 8400358100      | Ansatz: 250.000 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 400.000 €)                                              |
| Invzusch Modernisierung Inklusionsbetr. | 8400358100      | Ansatz: 750.000 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 750.000 €)                                              |
| Invzusch Ausstattung Inklusionsbetriebe | 8400358100      | Ansatz: 40.000 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 40.000 €)                                                |
| Invzusch Inklusionsinitiative II        | 8400358100      | Ansatz: 0 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 25.000 €)                                                     |



### **Beschreibung**

Beratende und psychosoziale Leistungen durch Integrationsfachdienste zur Sicherung der Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Durch Beratungs- und Unterstützungsangebote wird die Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben gesichert bzw. ausgebaut.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 214 Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.140.20.01 TP § 27 a SchwbAV Integrationsfachdienst  
1.05.140.20.02 TP Leistungen zur berufl. Orientierung  
1.05.140.20.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schwerbehinderte Menschen, Betriebliche Funktionsträger und Arbeitgeber

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

§§ 102, 109 ff SGB IX

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz  |                  | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025             | 2026             | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                | 6                | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -15.184,89               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -52.025,13               | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-67.210,02</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 7.916.486,64             | 6.413.207        | 6.634.723        | 6.763.017        | 6.893.877        | 7.027.355        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>7.916.486,64</b>      | <b>6.413.207</b> | <b>6.634.723</b> | <b>6.763.017</b> | <b>6.893.877</b> | <b>7.027.355</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>7.849.276,62</b>      | <b>6.413.207</b> | <b>6.634.723</b> | <b>6.763.017</b> | <b>6.893.877</b> | <b>7.027.355</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-67.210,02</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>7.916.486,64</b>      | <b>6.413.207</b> | <b>6.634.723</b> | <b>6.763.017</b> | <b>6.893.877</b> | <b>7.027.355</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>7.849.276,62</b>      | <b>6.413.207</b> | <b>6.634.723</b> | <b>6.763.017</b> | <b>6.893.877</b> | <b>7.027.355</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>7.849.276,62</b>      | <b>6.413.207</b> | <b>6.634.723</b> | <b>6.763.017</b> | <b>6.893.877</b> | <b>7.027.355</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>7.849.276,62</b>      | <b>6.413.207</b> | <b>6.634.723</b> | <b>6.763.017</b> | <b>6.893.877</b> | <b>7.027.355</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0514020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5385300000 | Beratende und psychosoziale Leistungen durch Integrationsfachdienste zur Sicherung der Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben:<br>Mit diesen Leistungen wird durch Beratungs- und Unterstützungsangebote die Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben sichergestellt und ausgebaut.<br>Erträge:<br>Erträge aus der Rückzahlung von Leistungen werden nicht erwartet, da hier nur erbrachte Beratungen und Begleitungen abgerechnet werden. |
| 15  | 7119448100 | Aufwendungen (Erläuterung zu der Nummer 15 des Teilergebnishaushaltes):<br>Die für 2026 erwartete Höhe der Vergütung von Fachleistungsstunden ergibt (inkl. der Leistungen zur beruflichen Orientierung in Höhe von 0,22 Mio. €) einen Budgetansatz im Haushaltsjahr 2026 für Leistungen an Integrationsfachdienste in Höhe von 6,63 Mio. € (Ansatz 2025: 6,41 Mio. €).                                                                                            |



### **Beschreibung**

Sonstige begleitende Hilfen oder Modellvorhaben.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Betriebliche Akteure sind umfassend über Fragen der Beschäftigung schwerbehinderter Menschen und über Fördermöglichkeiten informiert. Innovative Angebote zur Förderung der Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben sind entwickelt und erprobt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 214 Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.140.21.01 TP § 29 SchwbAV Schulung+Bildungsmaßn.  
1.05.140.21.02 TP § 14 (1) SchwbAV Forsch.-+Modellvorh.  
1.05.140.21.03 TP § 17 (1) SchwbAV Sonstige Maßnahmen  
1.05.140.21.04 TP Budget für Arbeit  
1.05.140.21.75 TP Investitionszuschüsse AfA  
1.05.140.21.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.140.21.95 TP Erträge aus Auflösung Sonderposten  
1.05.140.21.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Betriebliche Akteure, Schwerbehinderte Menschen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

§§ 77, 102 SGB IX

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -14.577,98               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -43.000,00               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -29.712,18               | -51.914           | -69.712           | -89.712           | -109.712          | -127.376          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -732.746,76              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-820.036,92</b>       | <b>-51.914</b>    | <b>-69.712</b>    | <b>-89.712</b>    | <b>-109.712</b>   | <b>-127.376</b>   |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 29.712,18                | 51.914            | 69.712            | 89.712            | 109.712           | 127.376           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 12.825.330,55            | 13.659.576        | 13.780.987        | 13.684.361        | 13.740.403        | 13.799.249        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>12.855.042,73</b>     | <b>13.711.490</b> | <b>13.850.699</b> | <b>13.774.073</b> | <b>13.850.115</b> | <b>13.926.625</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>12.035.005,81</b>     | <b>13.659.576</b> | <b>13.780.987</b> | <b>13.684.361</b> | <b>13.740.403</b> | <b>13.799.249</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-820.036,92</b>       | <b>-51.914</b>    | <b>-69.712</b>    | <b>-89.712</b>    | <b>-109.712</b>   | <b>-127.376</b>   |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>12.855.042,73</b>     | <b>13.711.490</b> | <b>13.850.699</b> | <b>13.774.073</b> | <b>13.850.115</b> | <b>13.926.625</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>12.035.005,81</b>     | <b>13.659.576</b> | <b>13.780.987</b> | <b>13.684.361</b> | <b>13.740.403</b> | <b>13.799.249</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>12.035.005,81</b>     | <b>13.659.576</b> | <b>13.780.987</b> | <b>13.684.361</b> | <b>13.740.403</b> | <b>13.799.249</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>12.035.005,81</b>     | <b>13.659.576</b> | <b>13.780.987</b> | <b>13.684.361</b> | <b>13.740.403</b> | <b>13.799.249</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0514021                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5385300000 | Leistungen für sonstige Hilfen und Modellvorhaben:<br>Mit diesen Leistungen werden betriebliche Akteure umfassend über Fragen der Beschäftigung schwerbehinderter Menschen und über Fördermöglichkeiten informiert. Darüber hinaus werden innovative Angebote zur Förderung der Teilhabe schwerbehinderter Menschen am Arbeitsleben entwickelt und erprobt. Der überwiegende Teil der Leistungen ist für Forschungs- und Modellvorhaben im Sinne von § 14 Abs. 1 Nr. 4 SchwbAV vorgesehen.<br>Erträge (Erläuterung zu der Nummer 8 des Teilergebnishaushaltes):<br>Erträge werden in der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 0,070 Mio. € (2025: 0,052 Mio. €) erwartet. |
| 15  | 7119448100 | Aufwendungen (Erläuterung zu den Nummern 14 und 15 des Teilergebnishaushaltes):<br>Bei den Aufwänden wird aufgrund der Umsetzungsplanungen für die Modellvorhaben/Sonstigen Maßnahmen <ul style="list-style-type: none"> <li>· HePAS (intern HePAS IV),</li> <li>· Seelische Gesundheit in der Arbeitswelt</li> <li>· BOM und Kammerberater</li> <li>· InA Coach-App</li> <li>· Budget für Arbeit</li> </ul> von einem Gesamtaufwand von 13,85 Mio. € ausgegangen (Ansatz 2025: 13,71 Mio. €).                                                                                                                                                                              |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13            |
|            | Inv. § 10 HePAS Projektförderung                   |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche            | 150.000         | 0                            | 150.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 150.000              | 150.000 | 150.000 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 150.000         | 0                            | 150.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 150.000              | 150.000 | 150.000 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 150.000         | 0                            | 150.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 150.000              | 150.000 | 150.000 | 0          |               |
|            | Invzusch. Budget für Arbeit                        |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche            | 50.000          | 0                            | 50.000  | 131.949                                   | 0                                                 | 0                            | 50.000               | 50.000  | 50.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 50.000          | 0                            | 50.000  | 131.949                                   | 0                                                 | 0                            | 50.000               | 50.000  | 50.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 50.000          | 0                            | 50.000  | 131.949                                   | 0                                                 | 0                            | 50.000               | 50.000  | 50.000  | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 200.000         | 0                            | 200.000 | 131.949                                   | 0                                                 | 0                            | 200.000              | 200.000 | 200.000 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 200.000         | 0                            | 200.000 | 131.949                                   | 0                                                 | 0                            | 200.000              | 200.000 | 200.000 | 0          |               |

| Maßnahme                            | Position   | Erläuterung zu Produkt 0514021                                           |
|-------------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| Inv. § 10 HePAS<br>Projektförderung | 8400358100 | Ansatz: 150.000 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 150.000 €) |
| Invzusch. Budget für Arbeit         | 8400358100 | Ansatz: 50.000 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 50.000 €)   |





### **Beschreibung**

Leistungen zur Schaffung, Erweiterung, Ausstattung und Modernisierung von Einrichtungen zur Teilhabe schwerbehinderter Menschen im Arbeitsleben, insbesondere von Werkstätten für behinderte Menschen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

In Einrichtungen zur Teilhabe am Arbeitsleben stehen Beschäftigungsmöglichkeiten für schwerbehinderte Menschen mit besonderen Leistungseinschränkungen zur Verfügung.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 214 Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.140.22.01 TP § 30 SchwbAV Teilhabeeinrichtungen  
1.05.140.22.02 TP Schuldendiensthilfen  
1.05.140.22.75 TP Investitionszuschüsse AfA  
1.05.140.22.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.140.22.95 TP Erträge aus Auflösung Sonderposten  
1.05.140.22.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Träger von Einrichtungen zur Teilhabe am Arbeitsleben

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

§ 77 SGB IX i.V.m. § 30 SchwbAV

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -334.014,96              | -307.978          | -269.222          | -236.462          | -14.037          | -6.236           |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -629.253,88              | -811.059          | -868.530          | -818.954          | -758.754         | -734.727         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -74.296,43               | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.037.565,27</b>     | <b>-1.119.037</b> | <b>-1.137.752</b> | <b>-1.055.416</b> | <b>-772.791</b>  | <b>-740.963</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 516.803,38               | 811.059           | 868.530           | 818.954           | 758.754          | 734.727          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 1.005.214,59             | 912.591           | 901.864           | 863.215           | 838.215          | 813.215          |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.522.017,97</b>      | <b>1.723.650</b>  | <b>1.770.394</b>  | <b>1.682.169</b>  | <b>1.596.969</b> | <b>1.547.942</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>484.452,70</b>        | <b>604.613</b>    | <b>632.642</b>    | <b>626.753</b>    | <b>824.178</b>   | <b>806.979</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -36,47                   | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-36,47</b>            | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.037.601,74</b>     | <b>-1.119.037</b> | <b>-1.137.752</b> | <b>-1.055.416</b> | <b>-772.791</b>  | <b>-740.963</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.522.017,97</b>      | <b>1.723.650</b>  | <b>1.770.394</b>  | <b>1.682.169</b>  | <b>1.596.969</b> | <b>1.547.942</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>484.416,23</b>        | <b>604.613</b>    | <b>632.642</b>    | <b>626.753</b>    | <b>824.178</b>   | <b>806.979</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>484.416,23</b>        | <b>604.613</b>    | <b>632.642</b>    | <b>626.753</b>    | <b>824.178</b>   | <b>806.979</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>484.416,23</b>        | <b>604.613</b>    | <b>632.642</b>    | <b>626.753</b>    | <b>824.178</b>   | <b>806.979</b>   |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0514022                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5470500000 | <p>Leistungen zur Schaffung, Erweiterung, Ausstattung und Modernisierung von Einrichtungen zur Teilhabe schwerbehinderter Menschen im Arbeitsleben, insbesondere von Werkstätten für behinderte Menschen:</p> <p>Mit diesen Leistungen werden Beschäftigungsmöglichkeiten für schwerbehinderte Menschen mit besonderen Leistungseinschränkungen in Einrichtungen zur Teilhabe am Arbeitsleben zur Verfügung gestellt. Die Antragsmöglichkeit hierfür sind im Haushaltsjahr 2023 ausgelaufen. Abschließende Förderungen können ggf. können auch noch in 2026 bewilligt werden.</p> <p>Erträge (Erläuterung zu den Nummern 6 und 8 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Erträge werden aus Zinseinnahmen der vergebenen Darlehen und der Auflösung von Sonderposten in Höhe von insgesamt 1,14 Mio. € (2025: 1,12 Mio. €) erwartet.</p> |
| 15  | 7130300000 | <p>Aufwendungen (Erläuterung zu den Nummern 14 und 15 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Die Aufwände wurden aufgrund der letzten zwei Jahresergebnisse sowie der Erfahrungen der letzten Jahre mit 1,77 Mio. € (2025 1,72 Mio. €) geplant, wobei der Schwerpunkt der konsumtiven Leistungen an Einrichtungen zur Teilhabe schwerbehinderter Menschen im Arbeitsleben im Bereich der Schuldendiensthilfen liegt.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                               | Haushaltsansatz   |                               |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                 |                |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------------|-------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-----------------|----------------|------------|---------------|
|            |                                                           | 2026              | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028            | 2029           | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                         | 3                 | 4                             | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10              | 11             | 12         | 13            |
|            | <b>Darlehen § 30 SchwbAV &amp; VITOS</b>                  |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                 |                |            |               |
| 8230000000 | Einz.Abg.VM des Finanzanl., gew Darl                      | -1.645.844        | 0                             | -1.707.289        | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -1.526.550           | -139.510        | -55.793        | 0          |               |
| 8231800220 | Ausleihungen InA Tilgung                                  | 0                 | 0                             | 0                 | -1.795.860                                | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0               | 0              | 0          |               |
| 8235000020 | Ausleihungen Vitos Tilgung                                | 0                 | 0                             | 0                 | -577                                      | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0               | 0              | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>-1.645.844</b> | <b>0</b>                      | <b>-1.707.289</b> | <b>-1.796.437</b>                         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-1.526.550</b>    | <b>-139.510</b> | <b>-55.793</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>-1.645.844</b> | <b>0</b>                      | <b>-1.707.289</b> | <b>-1.796.437</b>                         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-1.526.550</b>    | <b>-139.510</b> | <b>-55.793</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Invzusch § 30 SchwbAV Einricht. leist.</b>             |                   |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                 |                |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
| 8400358100 | Ausz. Investzuschuss an übrige Bereiche                   | 2.000.000         | 0                             | 2.000.000         | 155.811                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0               | 0              | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>       | <b>2.000.000</b>  | <b>0</b>                      | <b>2.000.000</b>  | <b>155.811</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>2.000.000</b>  | <b>0</b>                      | <b>2.000.000</b>  | <b>155.811</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                                 | <b>-1.645.844</b> | <b>0</b>                      | <b>-1.707.289</b> | <b>-1.796.437</b>                         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-1.526.550</b>    | <b>-139.510</b> | <b>-55.793</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                                 | <b>2.000.000</b>  | <b>0</b>                      | <b>2.000.000</b>  | <b>155.811</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>354.156</b>    | <b>0</b>                      | <b>292.711</b>    | <b>-1.640.626</b>                         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-1.526.550</b>    | <b>-139.510</b> | <b>-55.793</b> | <b>0</b>   |               |

| Maßnahme                                  | Position   | Erläuterung zu Produkt 0514022                                                                                          |
|-------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Darlehen § 30 SchwbAV & VITOS             | 8230000000 | Ansatz: 1.645.844 € Rückzahlung von in Vorjahren gewährten investiven Darlehen für Einrichtungen (Vorjahr: 1.707.289 €) |
| Invzusch § 30 SchwbAV<br>Einricht. leist. | 8400358100 | Ansatz: 2.000.000 € Investive Zuschüsse über 20.000 € (Vorjahr: 2.000.000 €)                                            |



### **Beschreibung**

Arbeitsmarktprogramme für schwerbehinderte Menschen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Der Bundesagentur für Arbeit/ Regionaldirektion Hessen stehen zusätzliche Mittel der Ausgleichsabgabe zur Durchführung von Arbeitsmarktprogrammen zum Abbau der Arbeitslosigkeit schwerbehinderter Menschen zur Verfügung.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 214 Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.140.30.01 TP Hess.Schwerbehindertenprogramm (k.w.)  
1.05.140.30.02 TP Job 4000 (k.w.)  
1.05.140.30.03 TP Sonstige Programme (k.w.)  
1.05.140.30.88 TP Abschreibungen auf Forderungen (k.w.)  
1.05.140.30.99 TP Erträge (k.w.)

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Bundesagentur für Arbeit, Regionaldirektion Hessen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

§ 77 SGB IX i.V.m. § 16 SchwbAV

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |          | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026     | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6        | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -1.440,00                | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.440,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-1.440,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.440,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-1.440,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-1.440,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0        | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-1.440,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |



### **Beschreibung**

Einziehung der Ausgleichsabgabe der hessischen Arbeitgeber bei Nichterfüllung der gesetzlichen Beschäftigungspflicht und Feststellung der tatsächlich zu leistenden Ausgleichsabgabe. Abführung von 20 % der Ausgleichsabgabemittel an den Ausgleichsfonds sowie Durchführung eines finanziellen Ausgleichs zwischen den Integrationsämtern.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Ausgleichs- und Antriebsfunktion der Ausgleichsabgabe sind sichergestellt. Überregionale Maßnahmen sind über den Ausgleichsfonds sichergestellt.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 214 Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.140.40.01 TP Zuweisungen an den Ausgleichsfonds  
1.05.140.40.02 TP Ausgleich zwischen Integrationsämtern  
1.05.140.40.03 TP Abschreibungen Investitionszuschüsse  
1.05.140.40.04 TP Aufwand für Ergebnisausgleich  
1.05.140.40.05 TP Zinsaufw. Liquiditätskredite, Guthab.  
1.05.140.40.88 TP Abschreibungen auf Forderungen  
1.05.140.40.90 TP Erträge aus Ausgleichsabgabe  
1.05.140.40.91 TP Erträge Säumnisse, Zinsen, Bußgelder  
1.05.140.40.92 TP Erhaltene Zuweisung Ausgleichsfonds  
1.05.140.40.93 TP Erträge aus Ausgleich zwischen InÄ  
1.05.140.40.94 TP Zinserträge des Kapitalvermögens  
1.05.140.40.95 TP Erträge aus der Auflösung Sonderposten  
1.05.140.40.96 TP Ertrag für Ergebnisausgleich

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Arbeitgeber (zahlungspflichtig), Bundesministerium für Arbeit und Soziales, Andere Integrationsämter

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

§ 77 SGB IX

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024   | Haushaltsansatz    |                    | Planungsdaten      |                    |                    |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                       | 2025               | 2026               | 2027               | 2028               | 2029               |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                     | 5                  | 6                  | 7                  | 8                  | 9                  |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -76.098.937,07        | -81.275.709        | -91.000.000        | -91.000.000        | -91.000.000        | -91.000.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -15,63                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-76.098.952,70</b> | <b>-81.275.709</b> | <b>-91.000.000</b> | <b>-91.000.000</b> | <b>-91.000.000</b> | <b>-91.000.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 36,73                 | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 955.277,07            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 13.716.432,18         | 15.150.000         | 22.377.171         | 22.296.545         | 21.832.274         | 21.577.205         |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>14.671.745,98</b>  | <b>15.150.000</b>  | <b>22.377.171</b>  | <b>22.296.545</b>  | <b>21.832.274</b>  | <b>21.577.205</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-61.427.206,72</b> | <b>-66.125.709</b> | <b>-68.622.829</b> | <b>-68.703.455</b> | <b>-69.167.726</b> | <b>-69.422.795</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -5.104.053,99         | -3.850.000         | -4.450.000         | -4.475.000         | -4.475.000         | -4.475.000         |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 300,00                | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-5.103.753,99</b>  | <b>-3.850.000</b>  | <b>-4.450.000</b>  | <b>-4.475.000</b>  | <b>-4.475.000</b>  | <b>-4.475.000</b>  |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-81.203.006,69</b> | <b>-85.125.709</b> | <b>-95.450.000</b> | <b>-95.475.000</b> | <b>-95.475.000</b> | <b>-95.475.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>14.672.045,98</b>  | <b>15.150.000</b>  | <b>22.377.171</b>  | <b>22.296.545</b>  | <b>21.832.274</b>  | <b>21.577.205</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-66.530.960,71</b> | <b>-69.975.709</b> | <b>-73.072.829</b> | <b>-73.178.455</b> | <b>-73.642.726</b> | <b>-73.897.795</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-66.530.960,71</b> | <b>-69.975.709</b> | <b>-73.072.829</b> | <b>-73.178.455</b> | <b>-73.642.726</b> | <b>-73.897.795</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-66.530.960,71</b> | <b>-69.975.709</b> | <b>-73.072.829</b> | <b>-73.178.455</b> | <b>-73.642.726</b> | <b>-73.897.795</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0514040                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5470800000 | <p>Ausgleichsabgabe:</p> <p>Arbeitgeber, die ihrer gesetzlichen Beschäftigungspflicht nach § 160 SGB IX nicht bzw. nicht im erforderlichen Umfang nachkommen, sind ausgleichsabgabepflichtig. Damit erfüllt die Ausgleichsabgabe eine Ausgleichs- und Antriebsfunktion für die Beschäftigung schwerbehinderter Menschen.</p> <p>18 % der Ausgleichsabgabemittel werden an den Ausgleichsfonds beim BMAS abgeführt. Darüber hinaus wird ein Ausgleich zwischen den Integrationsämtern durchgeführt.</p> <p>Erträge (Erläuterung zu den Nummern 6, 8 und 21 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Die Summe der Erträge in Höhe von 95,45 Mio. € (Vorjahr 85,13 Mio. €) enthält die erwarteten Ausgleichsabgabeerträge in Höhe von 91,00 Mio. € (Vorjahr 80,00 Mio. €). Die Steigerung im Haushaltsjahr 2026 ergibt sich aus den Erträgen der für das Erhebungsjahr 2025 geltenden regulären Erhöhung der Staffeln. Zinserträge aus dem Kapitalvermögen (Rücklage) sind mit 4,00 Mio. € eingeplant.</p> |
| 15  | 7120000000 | <p>Aufwendungen (Erläuterung zu den Nummern 14, 15 und 22 des Teilergebnishaushaltes):</p> <p>Bei den Aufwänden werden 22,38 Mio. € erwartet. Der Vorjahresansatz lag bei 15,15 Mio. €. Die Abführung an den Ausgleichsfonds wurden mit 16,38 Mio. € entsprechend der erwarteten Erträge eingeplant. Die Höhe der gesetzlichen Abführung zum Ausgleich zwischen den Integrationsämtern wird mit 1,25 Mio. € erwartet. Zum Ausgleich des Ergebnishaushalts wurde eine Zuführung zum Kapitalbestand als Aufwand in Höhe von 4,75 Mio. € eingeplant.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025              | 2026              | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                 | 6                 | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -454.500,00         | -411.600          | -409.800          | -424.200         | -436.000         | -448.300         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -51.692,00          | -50.600           | -23.700           | -23.000          | -23.000          | -23.000          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -2.912,00           | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-509.104,00</b>  | <b>-462.200</b>   | <b>-433.500</b>   | <b>-447.200</b>  | <b>-459.000</b>  | <b>-471.300</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 7.538.148,46        | 8.233.462         | 8.730.326         | 9.012.530        | 9.262.531        | 9.519.489        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 1.921.696,95        | 2.235.131         | 2.230.550         | 272.113          | 279.731          | 287.564          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 34.040,66           | 139.600           | 118.430           | 118.430          | 118.430          | 118.430          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>9.493.886,07</b> | <b>10.608.193</b> | <b>11.079.306</b> | <b>9.403.073</b> | <b>9.660.692</b> | <b>9.925.483</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>8.984.782,07</b> | <b>10.145.993</b> | <b>10.645.806</b> | <b>8.955.873</b> | <b>9.201.692</b> | <b>9.454.183</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-509.104,00</b>  | <b>-462.200</b>   | <b>-433.500</b>   | <b>-447.200</b>  | <b>-459.000</b>  | <b>-471.300</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>9.493.886,07</b> | <b>10.608.193</b> | <b>11.079.306</b> | <b>9.403.073</b> | <b>9.660.692</b> | <b>9.925.483</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>8.984.782,07</b> | <b>10.145.993</b> | <b>10.645.806</b> | <b>8.955.873</b> | <b>9.201.692</b> | <b>9.454.183</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>8.984.782,07</b> | <b>10.145.993</b> | <b>10.645.806</b> | <b>8.955.873</b> | <b>9.201.692</b> | <b>9.454.183</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>8.984.782,07</b> | <b>10.145.993</b> | <b>10.645.806</b> | <b>8.955.873</b> | <b>9.201.692</b> | <b>9.454.183</b> |



### **Beschreibung**

Ausweis der Personal- und Sachkosten im Zusammenhang mit der Verwaltung und Bewirtschaftung der Mittel der Ausgleichsabgabe nach dem Sozialgesetzbuch (SGB) Neuntes Buch (IX) Rehabilitation und Teilhabe behinderter Menschen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Darstellung der Aufwendungen und Erträge (Personal- und Sachkosten) des LWV Hessen für die Bearbeitung der dem LWV Hessen übertragenen Aufgaben nach dem SGB IX gemäß dem Erlass des Hessischen Ministerium des Inneren und für Sport vom 19.10.2006.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 214 Behinderte Menschen im Beruf/Integrationsamt

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.150.10.01 TP Bewirtschaftung der Ausgleichsabgabe  
1.05.150.10.99 TP Erträge

### **Empfänger des Produktes**

Intern: FB 214

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

TVöD, HBesG, GemHVO, Erlass des Hessischen Ministerium des Inneren und für Sport vom 19.10.2006

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten    |                  |                  |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027             | 2028             | 2029             |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                | 8                | 9                |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -454.500,00              | -411.600          | -409.800          | -424.200         | -436.000         | -448.300         |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -51.692,00               | -50.600           | -23.700           | -23.000          | -23.000          | -23.000          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -2.912,00                | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-509.104,00</b>       | <b>-462.200</b>   | <b>-433.500</b>   | <b>-447.200</b>  | <b>-459.000</b>  | <b>-471.300</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 7.538.148,46             | 8.233.462         | 8.730.326         | 9.012.530        | 9.262.531        | 9.519.489        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 1.921.696,95             | 2.235.131         | 2.230.550         | 272.113          | 279.731          | 287.564          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 34.040,66                | 139.600           | 118.430           | 118.430          | 118.430          | 118.430          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>9.493.886,07</b>      | <b>10.608.193</b> | <b>11.079.306</b> | <b>9.403.073</b> | <b>9.660.692</b> | <b>9.925.483</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>8.984.782,07</b>      | <b>10.145.993</b> | <b>10.645.806</b> | <b>8.955.873</b> | <b>9.201.692</b> | <b>9.454.183</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-509.104,00</b>       | <b>-462.200</b>   | <b>-433.500</b>   | <b>-447.200</b>  | <b>-459.000</b>  | <b>-471.300</b>  |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>9.493.886,07</b>      | <b>10.608.193</b> | <b>11.079.306</b> | <b>9.403.073</b> | <b>9.660.692</b> | <b>9.925.483</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>8.984.782,07</b>      | <b>10.145.993</b> | <b>10.645.806</b> | <b>8.955.873</b> | <b>9.201.692</b> | <b>9.454.183</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>8.984.782,07</b>      | <b>10.145.993</b> | <b>10.645.806</b> | <b>8.955.873</b> | <b>9.201.692</b> | <b>9.454.183</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                | 0                | 0                |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>8.984.782,07</b>      | <b>10.145.993</b> | <b>10.645.806</b> | <b>8.955.873</b> | <b>9.201.692</b> | <b>9.454.183</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0515010                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 12  | 6460000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Für die Folgejahre erfolgt die Veranschlagung der Rückstellungen summarisch im Produkt 1620010 |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 114.750 € Aufwand für Sachverständige und Gerichtskosten (Vorjahr: 135.000 €)                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6850000000 | Ansatz: 2.880 € Aufwand für Reisekosten für den Beratenden Ausschuss (Vorjahr: 3.600 €)                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6890000100 | Ansatz: 800 € Aufwand für Bewirtung für den Beratenden Ausschuss (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                                                                  |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten |               |               |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027          | 2028          | 2029          |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7             | 8             | 9             |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 61.405,08           | 66.312          | 70.016         | 72.291        | 74.301        | 76.366        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 1.829,81            | 2.167           | 2.230          | 2.314         | 2.379         | 2.446         |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>63.234,89</b>    | <b>68.479</b>   | <b>72.246</b>  | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>63.234,89</b>    | <b>68.479</b>   | <b>72.246</b>  | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>63.234,89</b>    | <b>68.479</b>   | <b>72.246</b>  | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>63.234,89</b>    | <b>68.479</b>   | <b>72.246</b>  | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>63.234,89</b>    | <b>68.479</b>   | <b>72.246</b>  | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -71.653,92          | -71.653         | -71.653        | 0             | 0             | 0             |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>-71.653,92</b>   | <b>-71.653</b>  | <b>-71.653</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-8.419,03</b>    | <b>-3.174</b>   | <b>592</b>     | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |



### **Beschreibung**

Planung und Steuerung der Internate und des Wohnheimes (u. a. Beratung, Unterstützung, Vorgaben), Wahrnehmung der Trägeraufgaben gemäß SGB VIII (Betriebserlaubnis, Trägeraufsicht), Verhandlung von Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung einer effizienten sowie fachlich und pädagogisch angemessenen Internatsbetreuung

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 401 Überregionale Förderschulen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.210.10.01 TP Zentrale Trägeraufgaben

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Schülerinnen und Schüler sowie Eltern/Sorgeberechtigte

Intern: Internate, Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, SGB IX, SGB VIII

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten |               |               |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027          | 2028          | 2029          |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7             | 8             | 9             |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 61.405,08           | 66.312          | 70.016         | 72.291        | 74.301        | 76.366        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 1.829,81            | 2.167           | 2.230          | 2.314         | 2.379         | 2.446         |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>63.234,89</b>    | <b>68.479</b>   | <b>72.246</b>  | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>63.234,89</b>    | <b>68.479</b>   | <b>72.246</b>  | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>63.234,89</b>    | <b>68.479</b>   | <b>72.246</b>  | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>63.234,89</b>    | <b>68.479</b>   | <b>72.246</b>  | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>63.234,89</b>    | <b>68.479</b>   | <b>72.246</b>  | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -71.653,92          | -71.653         | -71.654        | 0             | 0             | 0             |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0             | 0             |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>-71.653,92</b>   | <b>-71.653</b>  | <b>-71.654</b> | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>      |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-8.419,03</b>    | <b>-3.174</b>   | <b>592</b>     | <b>74.605</b> | <b>76.680</b> | <b>78.812</b> |

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -81.174,24           | -42.000           | -42.000           | -42.000           | -42.000           | -42.000           |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -5.120.614,92        | -5.383.100        | -5.177.157        | -5.343.000        | -5.514.200        | -5.690.800        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -455,74              | 0                 | -150.000          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -67.380,15           | -66.886           | -66.777           | -66.777           | -66.777           | -66.777           |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -21.302,01           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-5.290.927,06</b> | <b>-5.491.986</b> | <b>-5.435.934</b> | <b>-5.451.777</b> | <b>-5.622.977</b> | <b>-5.799.577</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 5.661.399,10         | 6.096.542         | 6.969.836         | 7.165.934         | 7.367.464         | 7.574.683         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 373.470,11           | 388.537           | 443.311           | 455.724           | 468.485           | 481.601           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1.301.859,31         | 2.891.610         | 2.791.300         | 2.940.700         | 1.921.500         | 2.017.000         |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 185.869,14           | 227.969           | 242.203           | 266.718           | 282.920           | 303.163           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 573,80               | 630               | 700               | 900               | 1.100             | 1.300             |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>7.523.171,46</b>  | <b>9.605.288</b>  | <b>10.447.350</b> | <b>10.829.976</b> | <b>10.041.469</b> | <b>10.377.747</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>2.232.244,40</b>  | <b>4.113.302</b>  | <b>5.011.416</b>  | <b>5.378.199</b>  | <b>4.418.492</b>  | <b>4.578.170</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-5.290.927,06</b> | <b>-5.491.986</b> | <b>-5.435.934</b> | <b>-5.451.777</b> | <b>-5.622.977</b> | <b>-5.799.577</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>7.523.171,46</b>  | <b>9.605.288</b>  | <b>10.447.350</b> | <b>10.829.976</b> | <b>10.041.469</b> | <b>10.377.747</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>2.232.244,40</b>  | <b>4.113.302</b>  | <b>5.011.416</b>  | <b>5.378.199</b>  | <b>4.418.492</b>  | <b>4.578.170</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>2.232.244,40</b>  | <b>4.113.302</b>  | <b>5.011.416</b>  | <b>5.378.199</b>  | <b>4.418.492</b>  | <b>4.578.170</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -597.283,86          | -593.610          | -593.610          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 1.422.098,88         | 1.421.041         | 1.426.395         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>824.815,02</b>    | <b>827.430</b>    | <b>832.784</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>3.057.059,42</b>  | <b>4.940.732</b>  | <b>5.844.200</b>  | <b>5.378.199</b>  | <b>4.418.492</b>  | <b>4.578.170</b>  |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                             | Haushaltsansatz |                               |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------|-----------------|-------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------------|
|            |                                         | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                       | 3               | 4                             | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13            |
|            | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  |                 |                               |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit |                 |                               |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen                      | 0               | 0                             | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  |                 |                               |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen              | 0               | 0                             | 0       | 2.233                                     | 275.000                                           | 275.000                      | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                  | 50.400          | 0                             | 46.200  | 13.046                                    | 0                                                 | 0                            | 52.500               | 54.700  | 57.000  | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                              | 191.000         | 0                             | 106.600 | 37.222                                    | 0                                                 | 0                            | 198.300              | 130.400 | 135.600 | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                             | 100             | 0                             | 100     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 200                  | 300     | 400     | 0          |               |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit |                 |                               |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Auszahlungen                      | 241.500         | 0                             | 152.900 | 52.502                                    | 275.000                                           | 275.000                      | 251.000              | 185.400 | 193.000 | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)   | 241.500         | 0                             | 152.900 | 52.502                                    | 275.000                                           | 275.000                      | 251.000              | 185.400 | 193.000 | 0          |               |



### **Beschreibung**

Vollstationäre Betreuung, Versorgung und Unterkunft von höreingeschränkten Schülerinnen und Schülern im Einzugsbereich während der Schulzeiten, Betriebsbereitschaft des Internates (gemäß Leistungsvereinbarung).

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung des Schulbesuchs, Förderung der Selbstständigkeit und Integrationsfähigkeit, Zufriedenheit der Kinder und Eltern sowie ggf. Kostenträger/Jugendämter, wirtschaftlicher Betrieb des Internates.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.220.10.01 TP Internat Freiherr-von-Schütz-Schule

### **Empfänger des Produktes**

Schülerinnen und Schüler, die an der Freiherr-von-Schütz-Schule beschult werden und denen eine tägliche An- und Abreise nicht zugemutet werden kann, örtliche Träger der Eingliederungshilfe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, SGB IX, SGB VIII

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -423.101,10         | -428.400        | -301.250        | -310.900        | -320.900        | -331.200        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -13.254,60          | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-436.355,70</b>  | <b>-428.400</b> | <b>-301.250</b> | <b>-310.900</b> | <b>-320.900</b> | <b>-331.200</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 195.166,34          | 221.987         | 208.653         | 214.698         | 220.903         | 227.273         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 11.930,13           | 13.251          | 12.260          | 12.603          | 12.956          | 13.319          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 41.526,19           | 126.800         | 126.800         | 125.600         | 132.200         | 139.300         |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 18.590,11           | 16.277          | 18.285          | 21.642          | 25.234          | 28.770          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>267.212,77</b>   | <b>378.315</b>  | <b>365.998</b>  | <b>374.543</b>  | <b>391.293</b>  | <b>408.662</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-169.142,93</b>  | <b>-50.085</b>  | <b>64.748</b>   | <b>63.643</b>   | <b>70.393</b>   | <b>77.462</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-436.355,70</b>  | <b>-428.400</b> | <b>-301.250</b> | <b>-310.900</b> | <b>-320.900</b> | <b>-331.200</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>267.212,77</b>   | <b>378.315</b>  | <b>365.998</b>  | <b>374.543</b>  | <b>391.293</b>  | <b>408.662</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-169.142,93</b>  | <b>-50.085</b>  | <b>64.748</b>   | <b>63.643</b>   | <b>70.393</b>   | <b>77.462</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-169.142,93</b>  | <b>-50.085</b>  | <b>64.748</b>   | <b>63.643</b>   | <b>70.393</b>   | <b>77.462</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 171.336,84          | 171.544         | 171.971         | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>171.336,84</b>   | <b>171.544</b>  | <b>171.971</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>2.193,91</b>     | <b>121.459</b>  | <b>236.719</b>  | <b>63.643</b>   | <b>70.393</b>   | <b>77.462</b>   |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0522010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471300100 | Ansatz: 301.250 €. Erträge aus Leistungen der Internatsunterbringung: Schülerzahl x Tagessatz je Hilfebedarfsgruppe (HBG) x 365 Vergütungstage. Für das Internat der Freiherr-von-Schütz-Schule ergeben sich die folgenden Werte: 1 Schülerin oder Schüler (HBG 2) x 89,73 € x 365 Tage = 32.751,45 €; 3 Schülerinnen und Schüler (HBG 3) x 127,76 € x 365 Tage = 139.897,20 €; 2 Schülerinnen und Schüler (HBG 4) x 164,46 € x 365 Tage = 120.055,80 € zzgl. 2,92 % Vergütungssteigerung (Vorjahr: 428.400 €) |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 800 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 800 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6011000900 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Spiel- und Bastelmaterial (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6055000000 | Ansatz: 500 € Aufwand für Treibstoff Dienst-Kfz des GLH (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 600 € Aufwand für Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser (Vorjahr: 600 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 10.000 € laufende Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6163001000 | Ansatz: 500 € Aufwand für Reparaturen von Einrichtung und Ausstattung (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 15.000 € Aufwand für Wartung (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6711005000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Leasing (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 1.500 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 5.500 € Aufwand für Fort- und Weiterbildungen, einschl. Reiskosten, ohne Supervision (Vorjahr: 5.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                               |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                             | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter Internat FvSS > 1000 €                 |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 10.000          | 0                             | 11.100 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 10.400               | 10.800 | 11.300 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 10.000          | 0                             | 11.100 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 10.400               | 10.800 | 11.300 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 10.000          | 0                             | 11.100 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 10.400               | 10.800 | 11.300 | 0          |               |
|            | Lizenzen Int. FVSS                                 |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 100             | 0                             | 100    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 200                  | 300    | 400    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 100             | 0                             | 100    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 200                  | 300    | 400    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 100             | 0                             | 100    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 200                  | 300    | 400    | 0          |               |
|            | GWG Internat FvSS                                  |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 12.000          | 0                             | 12.600 | 105                                       | 0                                                 | 0                            | 12.500               | 13.000 | 13.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 12.000          | 0                             | 12.600 | 105                                       | 0                                                 | 0                            | 12.500               | 13.000 | 13.500 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 12.000          | 0                             | 12.600 | 105                                       | 0                                                 | 0                            | 12.500               | 13.000 | 13.500 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 22.100          | 0                             | 23.800 | 105                                       | 0                                                 | 0                            | 23.100               | 24.100 | 25.200 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 22.100          | 0                             | 23.800 | 105                                       | 0                                                 | 0                            | 23.100               | 24.100 | 25.200 | 0          |               |

| <b>Maßnahme</b>                    | <b>Position</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 0522010</b>                                                                                         |
|------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter Internat FvSS > 1000 € | 8430090100      | Ansatz: 10.000 € Neubeschaffung von Gruppenausstattung (Vorjahr: 11.100 €)                                                    |
| Lizenzen Int. FVSS                 | 8430090200      | Ansatz: 100 € Lizenzen (kein Medienentwicklungsplan) (Vorjahr: 100 €)                                                         |
| GWG Internat FvSS                  | 8430090000      | Ansatz: 12.000 € (Vorjahr: 12.600 €)<br>a) Neubeschaffung von Gruppenausstattung 10.000 €<br>b) Sachkosten DV-Support 2.000 € |



### **Beschreibung**

Vollstationäre Betreuung, Versorgung und Unterkunft von höreingeschränkten Schülerinnen und Schülern im Einzugsbereich während der Schulzeiten, Betriebsbereitschaft des Internates (gemäß Leistungsvereinbarung).

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung des Schulbesuchs, Förderung der Selbständigkeit und Integrationsfähigkeit, Zufriedenheit der Kinder und Eltern sowie ggf. Kostenträger/Jugendämter, Wirtschaftlicher Betrieb des Internates.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.220.11.01 TP Internat Johannes-Vatter-Schule

### **Empfänger des Produktes**

Schülerinnen und Schüler, die an der Johannes-Vatter-Schule beschult werden und denen eine tägliche An- und Abreise nicht zugemutet werden kann, örtliche Träger der Eingliederungshilfe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, SGB IX, SGB VIII

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -100,00             | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -235.577,51         | -193.500        | -377.200        | -389.300        | -401.800        | -414.700        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -11.619,24          | -11.619         | -11.619         | -11.619         | -11.619         | -11.619         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -48,88              | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-247.345,63</b>  | <b>-205.119</b> | <b>-388.819</b> | <b>-400.919</b> | <b>-413.419</b> | <b>-426.319</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 303.401,55          | 324.643         | 356.111         | 366.083         | 376.333         | 386.870         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 19.956,33           | 21.138          | 23.519          | 24.178          | 24.855          | 25.550          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 38.994,61           | 67.200          | 67.200          | 70.900          | 74.800          | 78.800          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 25.130,46           | 30.914          | 25.855          | 26.291          | 27.040          | 27.816          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>387.482,95</b>   | <b>443.895</b>  | <b>472.685</b>  | <b>487.452</b>  | <b>503.028</b>  | <b>519.036</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>140.137,32</b>   | <b>238.776</b>  | <b>83.866</b>   | <b>86.533</b>   | <b>89.609</b>   | <b>92.717</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-247.345,63</b>  | <b>-205.119</b> | <b>-388.819</b> | <b>-400.919</b> | <b>-413.419</b> | <b>-426.319</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>387.482,95</b>   | <b>443.895</b>  | <b>472.685</b>  | <b>487.452</b>  | <b>503.028</b>  | <b>519.036</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>140.137,32</b>   | <b>238.776</b>  | <b>83.866</b>   | <b>86.533</b>   | <b>89.609</b>   | <b>92.717</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>140.137,32</b>   | <b>238.776</b>  | <b>83.866</b>   | <b>86.533</b>   | <b>89.609</b>   | <b>92.717</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 326.288,40          | 326.654         | 327.416         | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>326.288,40</b>   | <b>326.654</b>  | <b>327.416</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>466.425,72</b>   | <b>565.430</b>  | <b>411.282</b>  | <b>86.533</b>   | <b>89.609</b>   | <b>92.717</b>   |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0522011                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471300100 | Ansatz: 377.200 € Erträge aus Leistungen der Internatsunterbringung: Schülerzahl x Tagessatz je Hilfebedarfsgruppe (HBG) x 365 Vergütungstage. Für das Internat der Johannes-Vatter-Schule ergeben sich die folgenden Werte: 2 Schülerinnen und Schüler (HBG 3) x 139,30 € x 365 Tage = 101.689 €; 4 Schülerinnen und Schüler (HBG 4) x 181,40 € x 365 Tage = 264.844 € zzgl. 2,92 % Vergütungssteigerung (Vorjahr: 193.500 €) |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14).                                                                                                                                                                                                                |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6011000500 | Ansatz: 500 € Aufwand für Sozialtherapie (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6061000010 | Ansatz: 1.000 € Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 1.000 € Materialaufwand für Einrichtungen, Ausstattungen und Fahrzeuge (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 600 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 600 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 24.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 24.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 6.000 € Aufwand für Wartungsarbeiten (Vorjahr: 6.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6179000110 | Ansatz: 10.500 € Aufwand für Essensversorgung (Vorjahr: 10.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 8.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschl. Reisekosten, ohne Supervision (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6880010000 | Ansatz: 4.000 € Aufwand für Supervision (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8).                                                                                                                                                                                                                      |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz |                              |       | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |       |       |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------|-------|------------|---------------|
|            |                                                     | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025  |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028  | 2029  | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                   | 3               | 4                            | 5     | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10    | 11    | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter Internat JVS > 1000 €                   |                 |                              |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                          | 2.500           | 0                            | 2.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700 | 2.900 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 2.500           | 0                            | 2.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700 | 2.900 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 2.500           | 0                            | 2.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700 | 2.900 | 0          |               |
|            | GWG Internat JVS                                    |                 |                              |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                              | 2.500           | 0                            | 2.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700 | 2.900 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 2.500           | 0                            | 2.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700 | 2.900 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 2.500           | 0                            | 2.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700 | 2.900 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                  | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                  | 5.000           | 0                            | 5.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.200                | 5.400 | 5.800 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 5.000           | 0                            | 5.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.200                | 5.400 | 5.800 | 0          |               |

| Maßnahme                          | Position   | Erläuterung zu Produkt 0522011                                                                                           |
|-----------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter Internat JVS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 2.500 € Neubeschaffung von Gruppenausstattung (Vorjahr: 2.500 €)                                                 |
| GWG Internat JVS                  | 8430090000 | Ansatz: 2.500 € (Vorjahr: 2.500 €)<br>a) Neubeschaffung von Gruppenausstattung 2.000 €<br>b) Sachkosten DV-Support 500 € |



### **Beschreibung**

Vollstationäre Betreuung, Versorgung und Unterkunft von höreingeschränkten Schülerinnen und Schülern im Einzugsbereich während der Schulzeiten, Betriebsbereitschaft des Internates (gemäß Leistungsvereinbarung)

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung des Schulbesuchs, Förderung der Selbstständigkeit und Integrationsfähigkeit, Zufriedenheit der Kinder und Eltern sowie ggf. Kostenträger/Jugendämter, wirtschaftlicher Betrieb des Internates

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.220.12.01 TP Internat Hermann-Schafft-Schule

### **Empfänger des Produktes**

Schülerinnen und Schüler, die an der Hermann-Schafft-Schule beschult werden und denen eine tägliche An- und Abreise nicht zugemutet werden kann, örtliche Träger der Eingliederungshilfe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, SGB IX, SGB VIII

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -141.607,96         | -226.100        | -113.100        | -116.800        | -120.600        | -124.500        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-141.607,96</b>  | <b>-226.100</b> | <b>-113.100</b> | <b>-116.800</b> | <b>-120.600</b> | <b>-124.500</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 170.713,64          | 179.258         | 218.920         | 225.227         | 231.705         | 238.359         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 10.705,75           | 11.522          | 13.117          | 13.484          | 13.862          | 14.250          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 31.113,83           | 53.900          | 78.900          | 63.700          | 68.600          | 73.900          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 7.898,34            | 9.124           | 10.346          | 11.595          | 14.075          | 16.063          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>220.431,56</b>   | <b>253.804</b>  | <b>321.283</b>  | <b>314.006</b>  | <b>328.242</b>  | <b>342.572</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>78.823,60</b>    | <b>27.704</b>   | <b>208.183</b>  | <b>197.206</b>  | <b>207.642</b>  | <b>218.072</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-141.607,96</b>  | <b>-226.100</b> | <b>-113.100</b> | <b>-116.800</b> | <b>-120.600</b> | <b>-124.500</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>220.431,56</b>   | <b>253.804</b>  | <b>321.283</b>  | <b>314.006</b>  | <b>328.242</b>  | <b>342.572</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>78.823,60</b>    | <b>27.704</b>   | <b>208.183</b>  | <b>197.206</b>  | <b>207.642</b>  | <b>218.072</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>78.823,60</b>    | <b>27.704</b>   | <b>208.183</b>  | <b>197.206</b>  | <b>207.642</b>  | <b>218.072</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 46.720,92           | 47.079          | 46.644          | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>46.720,92</b>    | <b>47.079</b>   | <b>46.644</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>125.544,52</b>   | <b>74.783</b>   | <b>254.827</b>  | <b>197.206</b>  | <b>207.642</b>  | <b>218.072</b>  |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0522012                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5471300100 | Ansatz: 113.100 € Erträge aus Leistungen der Internatsunterbringung: Schülerzahl x Tagessatz je Hilfebedarfsgruppe (HBG) x 365 Vergütungstage. Für das Internat der HSS ergeben sich die folgenden Werte:<br>Voraussichtlich 3 Schülerinnen und Schüler (HBG 3) x 100,36 € x 365 Tage = 109.894,20 € zzgl. 2,92 % Vergütungssteigerung = 113.103,11 € (Vorjahr: 226.100 €) |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte.                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 200 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 200 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 2.500 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 300 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 300 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6011000500 | Ansatz: 2.500 Aufwand für Sozialtherapie (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6011000900 | Ansatz: 200 € Aufwand für Spiel- und Bastelmaterial (Vorjahr: 200 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 1.500 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 11.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 11.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 1.400 € Aufwand für Wartungskosten (Vorjahr: 1.200 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 23.000 € Aufwand für Fremdreinigung; Mehrbedarf aufgrund Preissteigerungen (Vorjahr: 19.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6179000110 | Ansatz: 9.000 € Aufwand für Essensversorgung Schulen und Kantinen (Vorjahr: 9.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 1.500 € Aufwand für Sachverständige, Rechtsanwalts- und Gerichtskosten (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschl. Reisekosten (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6880010000 | Ansatz: 1.500 € Aufwand für Supervision (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 800 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen.                                                                                                                                                                                               |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**  
 - Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz |                               |       | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|-------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                                     | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025  |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                   | 3               | 4                             | 5     | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter Internat HSS > 1000 €                   |                 |                               |       |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                          | 7.000           | 0                             | 3.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 7.300                | 7.600  | 7.900  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 7.000           | 0                             | 3.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 7.300                | 7.600  | 7.900  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 7.000           | 0                             | 3.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 7.300                | 7.600  | 7.900  | 0          |               |
|            | GWG Internat HSS                                    |                 |                               |       |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                              | 7.900           | 0                             | 2.000 | 3.012                                     | 0                                                 | 0                            | 8.200                | 8.600  | 9.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 7.900           | 0                             | 2.000 | 3.012                                     | 0                                                 | 0                            | 8.200                | 8.600  | 9.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 7.900           | 0                             | 2.000 | 3.012                                     | 0                                                 | 0                            | 8.200                | 8.600  | 9.000  | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                  | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                  | 14.900          | 0                             | 5.000 | 3.012                                     | 0                                                 | 0                            | 15.500               | 16.200 | 16.900 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 14.900          | 0                             | 5.000 | 3.012                                     | 0                                                 | 0                            | 15.500               | 16.200 | 16.900 | 0          |               |



| Maßnahme                          | Position   | Erläuterung zu Produkt 0522012                                                                                                                                     |
|-----------------------------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter Internat HSS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 7.000 € (Vorjahr: 3.000 €)<br>a) Hörtechnik 5.000 €<br>b) Ersatzbeschaffung 2.000 €                                                                        |
| GWG Internat HSS                  | 8430090000 | Ansatz: 7.900 € (Vorjahr: 2.000 €)<br>a) Hörtechnik 5.000 €<br>b) Drahtlose Signalanlage 1.100 €<br>c) Telefon mit Mobilteil 800 €<br>d) Ersatzbeschaffung 1.000 € |



### **Beschreibung**

Vollstationäre Betreuung, Versorgung und Unterkunft von blinden und seheingeschränkten Schülerinnen und Schülern im Einzugsbereich während der Schulzeiten bzw. bei einzelnen Schülerinnen und Schülern ganzjährig, Betriebsbereitschaft des Internates und des Wohnheimes (gemäß Leistungsvereinbarung).

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung des Schulbesuchs, Förderung der Selbstständigkeit und Integrationsfähigkeit, Zufriedenheit der Kinder und Eltern sowie ggf. Kostenträger/Jugendämter, wirtschaftlicher Betrieb des Internates.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.220.13.01 TP Internat Johann-Peter-Schäfer-Schule  
1.05.220.13.02 TP Wohnheim Johann-Peter-Schäfer-Schule

### **Empfänger des Produktes**

Schülerinnen und Schüler, die an der Johann-Peter-Schäfer-Schule beschult werden und denen eine tägliche An- und Abreise nicht zugemutet werden kann, örtliche Träger der Eingliederungshilfe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessisches Schulgesetz, SGB IX, SGB VIII

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -81.074,24           | -42.000           | -42.000           | -42.000           | -42.000           | -42.000           |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -4.320.328,35        | -4.535.100        | -4.385.607        | -4.526.000        | -4.670.900        | -4.820.400        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -455,74              | 0                 | -150.000          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -55.760,91           | -55.267           | -55.158           | -55.158           | -55.158           | -55.158           |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -7.998,53            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-4.465.617,77</b> | <b>-4.632.367</b> | <b>-4.632.765</b> | <b>-4.623.158</b> | <b>-4.768.058</b> | <b>-4.917.558</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 4.992.117,57         | 5.370.654         | 6.186.152         | 6.359.926         | 6.538.523         | 6.722.181         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 330.877,90           | 342.626           | 394.415           | 405.459           | 416.812           | 428.482           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 1.190.224,68         | 2.643.710         | 2.518.400         | 2.680.500         | 1.645.900         | 1.725.000         |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 134.250,23           | 171.654           | 187.717           | 207.190           | 216.571           | 230.514           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 573,80               | 630               | 700               | 900               | 1.100             | 1.300             |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>6.648.044,18</b>  | <b>8.529.274</b>  | <b>9.287.384</b>  | <b>9.653.975</b>  | <b>8.818.906</b>  | <b>9.107.477</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>2.182.426,41</b>  | <b>3.896.907</b>  | <b>4.654.619</b>  | <b>5.030.817</b>  | <b>4.050.848</b>  | <b>4.189.919</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-4.465.617,77</b> | <b>-4.632.367</b> | <b>-4.632.765</b> | <b>-4.623.158</b> | <b>-4.768.058</b> | <b>-4.917.558</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>6.648.044,18</b>  | <b>8.529.274</b>  | <b>9.287.384</b>  | <b>9.653.975</b>  | <b>8.818.906</b>  | <b>9.107.477</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>2.182.426,41</b>  | <b>3.896.907</b>  | <b>4.654.619</b>  | <b>5.030.817</b>  | <b>4.050.848</b>  | <b>4.189.919</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>2.182.426,41</b>  | <b>3.896.907</b>  | <b>4.654.619</b>  | <b>5.030.817</b>  | <b>4.050.848</b>  | <b>4.189.919</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -597.283,86          | -593.610          | -593.611          | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 877.752,72           | 875.762           | 880.364           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>280.468,86</b>    | <b>282.152</b>    | <b>286.754</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>2.462.895,27</b>  | <b>4.179.059</b>  | <b>4.941.373</b>  | <b>5.030.817</b>  | <b>4.050.848</b>  | <b>4.189.919</b>  |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0522013                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5480000400 | Ansatz: 42.000 € Personalkostenerstattung der Hauptverwaltung für die Freistellung eines Mitglieds des GPR (Vorjahr: 42.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 6   | 5471300100 | Ansatz: 4.385.607 €. Erträge aus Leistungen der Internatsunterbringung (Vorjahr: 4.535.100 €)<br>Internat:<br>2.411.336 €: Integrationspauschale 70,20 € x 570 Tage = 40.014 €; 3 Schülerin oder Schüler (HBG 2) x 134,98 € x 365 Tage = 147.803 €; 6 Schülerinnen und Schüler (HBG 3) x 173,21 € x 365 Tage = 379.330 €; 13 Schülerinnen und Schüler (HBG 4) x 229,64 € x 365 Tage = 1.089.642 €; 7 Schülerinnen und Schüler (HBG 5) x 268,99 € x 365 Tage = 687.269 € zzgl. 2,92 % Vergütungssteigerung (Vorjahr: 2.402.200 €)<br>Wohnheim:<br>Ansatz: 1.974.271 €: Integrationspauschale 70,20 € x 1.330 Tage = 93.366 €; 1 Schülerin und Schüler (HBG 4) x 392,66 € x 365 Tage = 143.321 €; 10 Schülerinnen und Schüler (HBG 5) x 461,43 € x 365 Tage = 1.684.220 € zzgl. 2,92 % Vergütungssteigerung (Vorjahr: 2.132.900 €) |
| 7   | 5421000000 | Ansatz: 150.000 € Zuweisungen aus dem Investitionsprogramms Ganztagsausbau des Landes und des Bundes für die Umgestaltung der Außenanlage des Wohnheims der Johann-Peter-Schäfer-Schule, Friedberg (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 8   | 5460000500 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Stellenaufwand auf Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 11  | 6505000000 | Ansatz: 26.500 € Aufwand für Personalmaßnahmen (Vorjahr: 26.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgungskasse für Beamte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 20.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 20.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6011000000 | Ansatz: 1.250 € Aufwand für Lehr- und Unterrichtsmittel (Vorjahr: 1.250 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6011000500 | Ansatz: 2.500 € Aufwand für Sozialtherapie (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 32.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 35.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 148.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 148.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 20.000 € Aufwand für Wasser, Abwasser und Niederschlagswasser (Vorjahr: 16.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6061000010 | Ansatz: 12.000 € Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 12.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6070000000 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Berufskleidung; Grundbedarf Hausmeister und Hauswirtschaft (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6089000100 | Ansatz: 36.500 € Aufwand für Verbrauchsmittel (Vorjahr: 35.900 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 1.133.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 1.355.000 €)<br>Internat:<br>Ansatz: 95.000 €<br>a) lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen 30.000 €<br>b) Austausch defekter Brandschutztüren, Internat Gebäude E1+E2 65.000 €<br>Wohnheim:<br>Ansatz: 1.038.000 €<br>a) lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen 30.000 €<br>b) Sanierung Wohnheim, 2. Bauabschnitt, Gebäude D 600.000 €<br>c) Umgestaltung der Außenanlage Wohnheim, 364.000 €<br>d) Sanierung defekter Brandschutztüren, Wohnheim Gebäude D 44.000 €                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 53.000 € Aufwand für Wartungsarbeiten (Vorjahr: 49.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 11.700 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 11.700 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6179000110 | Ansatz: 142.500 € Aufwand für Essensversorgung (Vorjahr: 142.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 763.000 € Aufwand für bezogene Leistungen, insb. erhöhter dauerhafter Einsatz von Fremdpersonal im Bereich des pädagogischen Personals, da offene Stellen nicht besetzt werden können (Vorjahr: 681.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 2.500 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 24.200 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschl. Reisekosten, ohne Supervision (Vorjahr: 20.200 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6880010000 | Ansatz: 14.500 € Aufwand für Supervision (Vorjahr: 14.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 22.100 € Aufwand für Gebäudeversicherungen (Vorjahr: 15.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 18  | 7020100000 | Ansatz: 200 € Grundsteuer (Vorjahr: 230 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 18  | 7030000000 | Ansatz: 500 € Kfz-Steuer (Vorjahr: 400 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |

### Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                  | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                              | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                            | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter Internat JPSS > 1000 €           |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 55.000          | 0                            | 45.000 | 30.444                                    | 0                                                 | 0                            | 57.100               | 59.300 | 61.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 55.000          | 0                            | 45.000 | 30.444                                    | 0                                                 | 0                            | 57.100               | 59.300 | 61.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 55.000          | 0                            | 45.000 | 30.444                                    | 0                                                 | 0                            | 57.100               | 59.300 | 61.600 | 0          |               |
|            | GWG Internat JPSS                            |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 14.000          | 0                            | 15.100 | 5.807                                     | 0                                                 | 0                            | 14.600               | 15.200 | 15.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.000          | 0                            | 15.100 | 5.807                                     | 0                                                 | 0                            | 14.600               | 15.200 | 15.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 14.000          | 0                            | 15.100 | 5.807                                     | 0                                                 | 0                            | 14.600               | 15.200 | 15.800 | 0          |               |
|            | Anlagegüter Wohnheim JPSS > 1000 €           |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                   | 116.500         | 0                            | 45.000 | 6.777                                     | 0                                                 | 0                            | 120.900              | 50.000 | 51.900 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 116.500         | 0                            | 45.000 | 6.777                                     | 0                                                 | 0                            | 120.900              | 50.000 | 51.900 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 116.500         | 0                            | 45.000 | 6.777                                     | 0                                                 | 0                            | 120.900              | 50.000 | 51.900 | 0          |               |
|            | GWG Wohnheim JPSS                            |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                       | 14.000          | 0                            | 14.000 | 4.121                                     | 0                                                 | 0                            | 14.600               | 15.200 | 15.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 14.000          | 0                            | 14.000 | 4.121                                     | 0                                                 | 0                            | 14.600               | 15.200 | 15.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)       | 14.000          | 0                            | 14.000 | 4.121                                     | 0                                                 | 0                            | 14.600               | 15.200 | 15.800 | 0          |               |
|            | JPSS WH Klimageräte Gebäude D                |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                   | 0               | 0                            | 0      | 476                                       | 225.000                                           | 225.000                      | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 0               | 0                            | 0      | 476                                       | 225.000                                           | 225.000                      | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.   | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz |                              |         | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |         |         |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|---------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|---------|---------|------------|---------------|
|            |                                                     | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025    |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028    | 2029    | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                   | 3               | 4                            | 5       | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10      | 11      | 12         | 13            |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 0       | 476                                       | 225.000                                           | 225.000                      | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Austausch Küchen Gr. 7-10 Wohnheim JPSS             |                 |                              |         |                                           |                                                   |                              |                      |         |         |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                          | 0               | 0                            | 0       | 1.757                                     | 50.000                                            | 50.000                       | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0       | 1.757                                     | 50.000                                            | 50.000                       | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 0       | 1.757                                     | 50.000                                            | 50.000                       | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                  | 0               | 0                            | 0       | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0       | 0       | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                  | 199.500         | 0                            | 119.100 | 49.384                                    | 275.000                                           | 275.000                      | 207.200              | 139.700 | 145.100 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 199.500         | 0                            | 119.100 | 49.384                                    | 275.000                                           | 275.000                      | 207.200              | 139.700 | 145.100 | 0          |               |





| Maßnahme                           | Position   | Erläuterung zu Produkt 0522013                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter Internat JPSS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 55.000 € (Vorjahr: 45.000 €)<br>a) Ersatz- und Neubeschaffung von Gruppenausstattung 30.000 €<br>b) Ersatz von Medizinprodukten 25.000 €                                                                                          |
| GWG Internat JPSS                  | 8430090000 | Ansatz: 14.000 € (Vorjahr: 15.100 €)<br>a) Ersatz- und Neubeschaffungen von Gruppenausstattung 12.500 €<br>b) Sachkosten DV-Support 1.500 €                                                                                               |
| Anlagegüter Wohnheim JPSS > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 116.500 € (Vorjahr: 45.000 €)<br>a) Ersatz- und Neubeschaffung von Gruppenausstattung 30.000 €<br>b) Ersatz von Medizinprodukten 25.000 €<br>c) Neubeschaffung Küchen 55.000 €<br>d) Neubeschaffung Mobiliar Gruppenräume 6.500 € |
| GWG Wohnheim JPSS                  | 8430090000 | Ansatz: 14.000 € (Vorjahr: 14.000 €)<br>a) Ersatz- und Neubeschaffungen von Gruppenausstattung 12.500 €<br>b) Sachkosten DV-Support 1.500 €                                                                                               |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -940.000,00         | 0               | -550.000        | -550.000        | -550.000        | -550.000        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-940.000,00</b>  | <b>0</b>        | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 350.909,63          | 374.383         | 357.191         | 370.158         | 380.482         | 391.095         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 18.480,21           | 20.814          | 19.656          | 20.395          | 20.966          | 21.553          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 940.000,00          | 0               | 550.000         | 550.000         | 550.000         | 550.000         |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.309.389,84</b> | <b>395.197</b>  | <b>926.847</b>  | <b>940.553</b>  | <b>951.448</b>  | <b>962.648</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>369.389,84</b>   | <b>395.197</b>  | <b>376.847</b>  | <b>390.553</b>  | <b>401.448</b>  | <b>412.648</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-940.000,00</b>  | <b>0</b>        | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.309.389,84</b> | <b>395.197</b>  | <b>926.847</b>  | <b>940.553</b>  | <b>951.448</b>  | <b>962.648</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>369.389,84</b>   | <b>395.197</b>  | <b>376.847</b>  | <b>390.553</b>  | <b>401.448</b>  | <b>412.648</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>369.389,84</b>   | <b>395.197</b>  | <b>376.847</b>  | <b>390.553</b>  | <b>401.448</b>  | <b>412.648</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -378.753,96         | -378.753        | -378.753        | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>-378.753,96</b>  | <b>-378.753</b> | <b>-378.753</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-9.364,12</b>    | <b>16.443</b>   | <b>-1.906</b>   | <b>390.553</b>  | <b>401.448</b>  | <b>412.648</b>  |



**Produktbereich** 05  
**Produktgruppe** 05310  
**Produkt** 0531010

**Soziale Leistungen**  
**Soziale Einrichtungen - Interdisziplinäre**  
**Frühberatungsstellen**  
**Geschäftsstelle Frühberatungsstellen**

**Verantwortlich:**  
**Frau Kappes-Kuhnemuth**

### **Beschreibung**

Sicherstellung eines einheitlichen Frühförderangebotes für Kinder mit einer Sinneseinschränkung, Kalkulation und Verhandlung von LWV-weit einheitlichen Leistungs- und Vergütungsvereinbarungen, Sicherstellung einer einheitlichen Qualität der Frühberatungsleistung, Steuerung und Controlling der Frühberatungsstellen des LWV Hessen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Kostendeckung der interdisziplinären Frühberatungsstellen, einheitliche Versorgungsqualität, hohe Inklusionsquote in örtlichen Schulen als Steuerungsinstrument der Schulbelegung.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 401 Überregionale Schulen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.310.10.01 TP Geschäftsstelle Frühberatungsstellen

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Eltern und Kinder

Intern: Frühberatungsstellen, Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

SGB IX, Frühförderverordnung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -940.000,00              | 0               | -550.000        | -550.000        | -550.000        | -550.000        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-940.000,00</b>       | <b>0</b>        | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 350.909,63               | 374.383         | 357.191         | 370.158         | 380.482         | 391.095         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 18.480,21                | 20.814          | 19.656          | 20.395          | 20.966          | 21.553          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 940.000,00               | 0               | 550.000         | 550.000         | 550.000         | 550.000         |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.309.389,84</b>      | <b>395.197</b>  | <b>926.847</b>  | <b>940.553</b>  | <b>951.448</b>  | <b>962.648</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>369.389,84</b>        | <b>395.197</b>  | <b>376.847</b>  | <b>390.553</b>  | <b>401.448</b>  | <b>412.648</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-940.000,00</b>       | <b>0</b>        | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> | <b>-550.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.309.389,84</b>      | <b>395.197</b>  | <b>926.847</b>  | <b>940.553</b>  | <b>951.448</b>  | <b>962.648</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>369.389,84</b>        | <b>395.197</b>  | <b>376.847</b>  | <b>390.553</b>  | <b>401.448</b>  | <b>412.648</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>369.389,84</b>        | <b>395.197</b>  | <b>376.847</b>  | <b>390.553</b>  | <b>401.448</b>  | <b>412.648</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | -378.753,96              | -378.753        | -378.754        | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>-378.753,96</b>       | <b>-378.753</b> | <b>-378.754</b> | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-9.364,12</b>         | <b>16.443</b>   | <b>-1.907</b>   | <b>390.553</b>  | <b>401.448</b>  | <b>412.648</b>  |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0531010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7   | 5421100000 | Ansatz: 550.000 € Zuweisung des Landes Hessen für die Interdisziplinären Frühberatungsstellen des LWV Hessen für Kinder mit einer Sinnesschädigung. Gemäß dem Landeshaushalt 2025/2026 erfolgt eine Gewährung der Sockelförderung durch das HMSI weiterhin an die Leistungserbringer der speziellen Frühförderung in Hessen (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                    |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 15  | 7128000000 | Ansatz: 550.000 € Zuweisung des Landes Hessen für die Interdisziplinären Frühberatungsstellendes LWV Hessen für Kinder mit einer Sinnesschädigung. Gemäß dem Landeshaushalt erfolgt die Gewährung der Sockelförderung durch das HMSI weiterhin an die Leistungserbringer der speziellen Frühförderung in Hessen. Der LWV als Leistungserbringer erhält diese Sockelförderung und verteilt diese an die Interdisziplinären Frühberatungsstellen des LWV Hessen. (Vorjahr: 0 €) |





Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024  | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                      | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                    | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -22.554,53           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -5.054.269,85        | -6.540.200        | -5.890.500        | -6.061.700        | -6.238.500        | -6.420.900        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -217,80              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -514,18              | -514              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -1.285,00            | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-5.078.841,36</b> | <b>-6.542.714</b> | <b>-5.892.500</b> | <b>-6.063.700</b> | <b>-6.240.500</b> | <b>-6.422.900</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 3.744.903,73         | 4.246.176         | 4.659.631         | 4.790.972         | 4.926.011         | 5.064.891         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 247.762,50           | 272.611           | 293.482           | 301.699           | 310.147           | 318.831           |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 294.723,10           | 471.970           | 588.970           | 612.800           | 526.500           | 554.600           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 19.486,97            | 29.130            | 28.171            | 30.919            | 36.583            | 38.494            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>4.306.876,30</b>  | <b>5.019.887</b>  | <b>5.570.254</b>  | <b>5.736.390</b>  | <b>5.799.241</b>  | <b>5.976.816</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-771.965,06</b>   | <b>-1.522.827</b> | <b>-322.246</b>   | <b>-327.310</b>   | <b>-441.259</b>   | <b>-446.084</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-5.078.841,36</b> | <b>-6.542.714</b> | <b>-5.892.500</b> | <b>-6.063.700</b> | <b>-6.240.500</b> | <b>-6.422.900</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>4.306.876,30</b>  | <b>5.019.887</b>  | <b>5.570.254</b>  | <b>5.736.390</b>  | <b>5.799.241</b>  | <b>5.976.816</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-771.965,06</b>   | <b>-1.522.827</b> | <b>-322.246</b>   | <b>-327.310</b>   | <b>-441.259</b>   | <b>-446.084</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-771.965,06</b>   | <b>-1.522.827</b> | <b>-322.246</b>   | <b>-327.310</b>   | <b>-441.259</b>   | <b>-446.084</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 887.324,58           | 885.741           | 892.525           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>887.324,58</b>    | <b>885.741</b>    | <b>892.525</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>115.359,52</b>    | <b>-637.085</b>   | <b>570.279</b>    | <b>-327.310</b>   | <b>-441.259</b>   | <b>-446.084</b>   |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                             | Haushaltsansatz |                               |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                         | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                       | 3               | 4                             | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit  |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen                      | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Auszahlungen aus Investitionstätigkeit  |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
| 8430090000 | VK GWG                                  | 26.700          | 0                             | 30.900 | 19.083                                    | 0                                                 | 0                            | 28.100               | 29.500 | 31.000 | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                              | 10.000          | 0                             | 13.700 | 16.756                                    | 0                                                 | 0                            | 11.600               | 12.300 | 13.000 | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                             | 1.200           | 0                             | 1.700  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.500                | 1.800  | 2.100  | 0          |               |
|            | Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Auszahlungen                      | 37.900          | 0                             | 46.300 | 35.839                                    | 0                                                 | 0                            | 41.200               | 43.600 | 46.100 | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)    | 37.900          | 0                             | 46.300 | 35.839                                    | 0                                                 | 0                            | 41.200               | 43.600 | 46.100 | 0          |               |

### **Beschreibung**

Mobile und ambulante Förderung noch nicht schulpflichtiger Kinder mit einer Höreinschränkung und Beratung der Bezugspersonen (Eltern, Mitarbeitende von Kindertagesstätten, etc.), Betriebsbereitschaft der Interdisziplinären Frühberatungsstelle.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Förderung von Teilhabe und Inklusion nicht schulpflichtiger Kinder mit einer Höreinschränkung in ihrem Umfeld, insbesondere in Regelschulen; Wirtschaftlichkeit und Kostendeckung; Zufriedenheit der Eltern/Familien.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.320.10.01 TP Interd. Frühb. Freih.-v.-Sch.-Schule

### **Empfänger des Produktes**

Kinder im Vorschulalter mit einer Höreinschränkung und ihre Bezugspersonen, örtliche Träger der Eingliederungshilfe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

SGB IX, Frühförderverordnung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -560,00                  | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -691.273,50              | -873.700        | -788.008        | -810.808        | -834.408        | -858.708        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-691.833,50</b>       | <b>-873.700</b> | <b>-788.008</b> | <b>-810.808</b> | <b>-834.408</b> | <b>-858.708</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 520.523,98               | 592.530         | 616.784         | 634.054         | 651.808         | 670.058         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 34.026,34                | 37.228          | 38.353          | 39.427          | 40.531          | 41.666          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 32.756,17                | 60.200          | 60.400          | 63.700          | 67.000          | 70.500          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 1.342,06                 | 2.687           | 2.507           | 2.212           | 2.810           | 3.670           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>588.648,55</b>        | <b>692.645</b>  | <b>718.044</b>  | <b>739.393</b>  | <b>762.149</b>  | <b>785.894</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-103.184,95</b>       | <b>-181.055</b> | <b>-69.964</b>  | <b>-71.415</b>  | <b>-72.259</b>  | <b>-72.814</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-691.833,50</b>       | <b>-873.700</b> | <b>-788.008</b> | <b>-810.808</b> | <b>-834.408</b> | <b>-858.708</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>588.648,55</b>        | <b>692.645</b>  | <b>718.044</b>  | <b>739.393</b>  | <b>762.149</b>  | <b>785.894</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-103.184,95</b>       | <b>-181.055</b> | <b>-69.964</b>  | <b>-71.415</b>  | <b>-72.259</b>  | <b>-72.814</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-103.184,95</b>       | <b>-181.055</b> | <b>-69.964</b>  | <b>-71.415</b>  | <b>-72.259</b>  | <b>-72.814</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 140.983,50               | 140.192         | 143.553         | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>140.983,50</b>        | <b>140.192</b>  | <b>143.553</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>37.798,55</b>         | <b>-40.862</b>  | <b>73.589</b>   | <b>-71.415</b>  | <b>-72.259</b>  | <b>-72.814</b>  |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0532010                                                                                                                                                                                                                             |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5470301000 | Ansatz: 712.500 € Erstattung von Fachleistungsstunden (Betreuung und Fahrzeiten) der pädagogischen Förderung: 6,25 VK x 858 Einheiten Fachleistungsstunde x 143,46 € (Betrag je Einheit FLS in 2026) zzgl. 2,9 % Vergütungssteigerung (Vorjahr: 873.700 €) |
| 6   | 5478110000 | Ansatz: 75.508 € Sockelförderung Land Hessen (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                                |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                       |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 2.800 € Aufwand für Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 2.800 €)                                                                                                                              |
| 13  | 6011000900 | Ansatz: 4.000 € Aufwand für die Beschaffung von Spiel- und Bastelmaterial (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                                               |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 500 € Aufwand für die Beschaffung von Material für Einrichtungen, Ausstattungen und Fahrzeuge (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                     |
| 13  | 6139000010 | Ansatz: 600 € Aufwand für die interdisziplinäre Zusammenarbeit (Vorjahr: 600 €)                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 3.000 € laufende Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                    |
| 13  | 6850000000 | Ansatz: 30.000 € Aufwand für Reisekosten - ohne Aus-, Fort- und Weiterbildung (Vorjahr: 30.000 €)                                                                                                                                                          |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 10.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildungen, einschließlich Reisekosten, ohne Supervision (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                   |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen                                                                                |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                          | Haushaltsansatz |                              |       | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |       |       |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------|-------|------------|---------------|
|            |                                                      | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025  |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028  | 2029  | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                    | 3               | 4                            | 5     | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10    | 11    | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter IFB FVSS > 1000 €                        |                 |                              |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                           | 1.500           | 0                            | 2.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700 | 1.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 1.500           | 0                            | 2.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700 | 1.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 1.500           | 0                            | 2.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700 | 1.800 | 0          |               |
|            | Lizenzen IFB FVSS                                    |                 |                              |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                          | 200             | 0                            | 200   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 300                  | 400   | 500   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 200             | 0                            | 200   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 300                  | 400   | 500   | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 200             | 0                            | 200   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 300                  | 400   | 500   | 0          |               |
|            | GWG IFB FVSS                                         |                 |                              |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                               | 2.500           | 0                            | 1.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700 | 2.900 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 2.500           | 0                            | 1.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700 | 2.900 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)               | 2.500           | 0                            | 1.500 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 2.600                | 2.700 | 2.900 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                   | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                   | 4.200           | 0                            | 4.200 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 4.500                | 4.800 | 5.200 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./i. Auszahlungen) | 4.200           | 0                            | 4.200 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 4.500                | 4.800 | 5.200 | 0          |               |

| <b>Maßnahme</b>               | <b>Position</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 0532010</b>                  |
|-------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------|
| Anlagegüter IFB FVSS > 1000 € | 8430090100      | Ansatz: 1.500 € Ersatzbeschaffungen (Vorjahr: 2.500 €) |
| Lizenzen IFB FVSS             | 8430090200      | Ansatz: 200 € Guthaben App-Store (Vorjahr: 200 €)      |
| GWG IFB FVSS                  | 8430090000      | Ansatz: 2.500 € Ersatzbeschaffungen (Vorjahr: 1.500 €) |





### **Beschreibung**

Mobile und ambulante Förderung noch nicht schulpflichtiger Kinder mit einer Höreinschränkung und Beratung der Bezugspersonen (Eltern, Mitarbeitende von Kindertagesstätten, etc.), Betriebsbereitschaft der Interdisziplinären Frühberatungsstelle.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Förderung von Teilhabe und Inklusion nicht schulpflichtiger Kinder mit einer Höreinschränkung in ihrem Umfeld, insbesondere in Regelschulen; Wirtschaftlichkeit und Kostendeckung; Zufriedenheit der Eltern/Familien.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.320.11.01 TP Interd. Frühb. Johannes-Vatter-Schule

### **Empfänger des Produktes**

Kinder im Vorschulalter mit einer Höreinschränkung und ihre Bezugspersonen, örtliche Träger der Eingliederungshilfe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

SGB IX, Frühförderverordnung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                 | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026            | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6               | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -4.090,00                | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -889.862,62              | -1.146.700        | -982.106        | -1.011.206        | -1.041.206        | -1.072.206        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-893.952,62</b>       | <b>-1.146.700</b> | <b>-982.106</b> | <b>-1.011.206</b> | <b>-1.041.206</b> | <b>-1.072.206</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 628.064,56               | 707.787           | 822.649         | 845.864           | 869.723           | 894.244           |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 42.739,28                | 46.457            | 53.798          | 55.304            | 56.853            | 58.445            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 43.154,73                | 59.600            | 59.600          | 61.400            | 64.500            | 67.700            |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 1.095,00                 | 1.644             | 1.870           | 2.638             | 3.413             | 3.870             |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>715.053,57</b>        | <b>815.488</b>    | <b>937.917</b>  | <b>965.206</b>    | <b>994.489</b>    | <b>1.024.259</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-178.899,05</b>       | <b>-331.212</b>   | <b>-44.189</b>  | <b>-46.000</b>    | <b>-46.717</b>    | <b>-47.947</b>    |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-893.952,62</b>       | <b>-1.146.700</b> | <b>-982.106</b> | <b>-1.011.206</b> | <b>-1.041.206</b> | <b>-1.072.206</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>715.053,57</b>        | <b>815.488</b>    | <b>937.917</b>  | <b>965.206</b>    | <b>994.489</b>    | <b>1.024.259</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-178.899,05</b>       | <b>-331.212</b>   | <b>-44.189</b>  | <b>-46.000</b>    | <b>-46.717</b>    | <b>-47.947</b>    |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-178.899,05</b>       | <b>-331.212</b>   | <b>-44.189</b>  | <b>-46.000</b>    | <b>-46.717</b>    | <b>-47.947</b>    |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0               | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 153.298,92               | 150.474           | 150.978         | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>153.298,92</b>        | <b>150.474</b>    | <b>150.978</b>  | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-25.600,13</b>        | <b>-180.737</b>   | <b>106.789</b>  | <b>-46.000</b>    | <b>-46.717</b>    | <b>-47.947</b>    |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0532011                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5470301000 | Ansatz: 907.400 € Erstattung von Fachleistungsstunden (Betreuung und Fahrzeiten) der pädagogischen Förderung: 7,96 VK x 858 Einheiten Fachleistungsstunde x 143,46 € (Betrag je Einheit FLS in 2026) zzgl. 2,9 % Vergütungssteigerung (Vorjahr: 1.146.700 €) |
| 6   | 5478110000 | Ansatz: 74.706 € Sockelförderung vom Land Hessen (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                              |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                         |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                            |
| 13  | 6011000900 | Ansatz: 1.700 € Aufwand für Spiel- und Bastelmaterial (Vorjahr: 1.700 €)                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6139000010 | Ansatz: 1.800 € Aufwand für Interdisziplinäre Zusammenarbeit (Vorjahr: 1.800 €)                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 6.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 6.000 €)                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 2.100 € Aufwand für Miete von Geräten und EDV (Vorjahr: 2.100 €)                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6850000000 | Ansatz: 30.000 € Aufwand für Reisekosten - ohne Aus-, Fort- und Weiterbildung (Vorjahr: 30.000 €)                                                                                                                                                            |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 10.650 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschl. Reisekosten, ohne Supervision (Vorjahr: 10.650 €)                                                                                                                                             |
| 13  | 6880010000 | Ansatz: 1.800 € Aufwand für Supervision (Vorjahr: 1.800 €)                                                                                                                                                                                                   |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen.                                                                                 |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                               | Haushaltsansatz |                              |       | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |       |       |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------|-------|------------|---------------|
|            |                                                           | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025  |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028  | 2029  | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                         | 3               | 4                            | 5     | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10    | 11    | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter IFB JVS > 1000 €                              |                 |                              |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.                | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                                | 1.500           | 0                            | 3.300 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700 | 1.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 1.500           | 0                            | 3.300 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700 | 1.800 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.                | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                      | 1.500           | 0                            | 3.300 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 1.600                | 1.700 | 1.800 | 0          |               |
|            | <b>GWG IFB JVS</b>                                        |                 |                              |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit              | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.                | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                                    | 3.000           | 0                            | 1.200 | 2.539                                     | 0                                                 | 0                            | 3.200                | 3.400 | 3.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit              | 3.000           | 0                            | 1.200 | 2.539                                     | 0                                                 | 0                            | 3.200                | 3.400 | 3.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.                | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)                      | 3.000           | 0                            | 1.200 | 2.539                                     | 0                                                 | 0                            | 3.200                | 3.400 | 3.600 | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                                 | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                                 | 4.500           | 0                            | 4.500 | 2.539                                     | 0                                                 | 0                            | 4.800                | 5.100 | 5.400 | 0          |               |
|            | <b>Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | 4.500           | 0                            | 4.500 | 2.539                                     | 0                                                 | 0                            | 4.800                | 5.100 | 5.400 | 0          |               |

| Maßnahme                        | Position   | Erläuterung zu Produkt 0532011                                              |
|---------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter IFB JVS > 1000<br>€ | 8430090100 | Ansatz: 1.500 € Bedarfe im Bereich Sachanlagen (Vorjahr: 3.300 €)           |
| GWG IFB JVS                     | 8430090000 | Ansatz: 3.000 € Fördermittel und Ausstattungsgegenstände (Vorjahr: 1.200 €) |



### **Beschreibung**

Mobile und ambulante Förderung noch nicht schulpflichtiger Kinder mit einer Hör- oder Seheinschränkung und Beratung der Bezugspersonen (Eltern, Mitarbeitende von Kindertagesstätten, etc.), Betriebsbereitschaft der Interdisziplinären Frühberatungsstelle.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Förderung von Teilhabe und Inklusion nicht schulpflichtiger Kinder mit einer Hör- oder Seheinschränkung in ihrem Umfeld, insbesondere in Regelschulen; Wirtschaftlichkeit und Kostendeckung; Zufriedenheit der Eltern/Familien.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.320.12.01 TP Interd. Frühb. Hermann-Schafft-Schule

### **Empfänger des Produktes**

Kinder im Vorschulalter mit einer Hör- oder Seheinschränkung und ihre Bezugspersonen, örtliche Träger der Eingliederungshilfe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

SGB IX, Frühförderverordnung

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -9.455,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -1.421.101,50            | -1.811.600        | -1.453.242        | -1.494.042        | -1.536.142        | -1.579.542        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -514,08                  | -514              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -1.285,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.432.355,58</b>     | <b>-1.812.114</b> | <b>-1.453.242</b> | <b>-1.494.042</b> | <b>-1.536.142</b> | <b>-1.579.542</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.062.333,29             | 1.176.614         | 1.257.150         | 1.292.468         | 1.328.768         | 1.366.174         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 72.140,54                | 76.439            | 77.327            | 79.492            | 81.718            | 84.006            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 118.189,47               | 162.700           | 163.500           | 171.700           | 180.100           | 189.100           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 7.993,65                 | 11.466            | 9.041             | 9.775             | 10.620            | 8.947             |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>1.260.656,95</b>      | <b>1.427.219</b>  | <b>1.507.018</b>  | <b>1.553.435</b>  | <b>1.601.206</b>  | <b>1.648.227</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-171.698,63</b>       | <b>-384.895</b>   | <b>53.776</b>     | <b>59.393</b>     | <b>65.064</b>     | <b>68.685</b>     |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.432.355,58</b>     | <b>-1.812.114</b> | <b>-1.453.242</b> | <b>-1.494.042</b> | <b>-1.536.142</b> | <b>-1.579.542</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>1.260.656,95</b>      | <b>1.427.219</b>  | <b>1.507.018</b>  | <b>1.553.435</b>  | <b>1.601.206</b>  | <b>1.648.227</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-171.698,63</b>       | <b>-384.895</b>   | <b>53.776</b>     | <b>59.393</b>     | <b>65.064</b>     | <b>68.685</b>     |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-171.698,63</b>       | <b>-384.895</b>   | <b>53.776</b>     | <b>59.393</b>     | <b>65.064</b>     | <b>68.685</b>     |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 167.026,02               | 165.447           | 168.452           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>167.026,02</b>        | <b>165.447</b>    | <b>168.452</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-4.672,61</b>         | <b>-219.447</b>   | <b>222.228</b>    | <b>59.393</b>     | <b>65.064</b>     | <b>68.685</b>     |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0532012                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5470301000 | Ansatz: 769.400 € Erstattung von Fachleistungsstunden (Betreuung und Fahrzeiten) der pädagogischen Förderung: 6,75 VK x 858 Einheiten Fachleistungsstunde x 143,46 € (Betrag je Einheit FLS in 2026) zzgl. 2,9 % Vergütungssteigerung ergeben rund 854.943 €. Da erfahrungsgemäß mit einer Erstattung von 90% zu rechnen ist, erfolgt ein Planansatz von rd. 769.400 € (Vorjahr: 866.900 €)  |
| 6   | 5470302000 | Ansatz: 501.600 € Erstattung von Fachleistungsstunden (Betreuung und Fahrzeiten) der pädagogischen Förderung: 4,40 VK x 858 Einheiten Fachleistungsstunde x 143,46 € (Betrag je Einheit FLS in 2026) zzgl. 2,9 % Vergütungssteigerung ergeben rund 557.296 €. Da erfahrungsgemäß mit einer Erstattung von 90 % zu rechnen ist, erfolgt ein Planansatz von rd. 501.600 € (Vorjahr: 944.700 €) |
| 6   | 5478110000 | Ansatz: 182.242 € Ertrag Zuwendung Land Hessen (Sockelförderung) (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 11  | 6590001000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für übrige sonstige Personalaufwendungen (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 2.000 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis 250 € (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6011000900 | Ansatz: 4.000 € Aufwand Spiel- und Bastelmaterial (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 2.500 € Aufwand Strom (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6139000010 | Ansatz: 2.000 € Aufwand für Interdisziplinäre Zusammenarbeit (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 1.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 11.000 € Aufwand Fremdreinigung; Mehrbedarf durch Preissteigerung (Vorjahr: 10.300 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für sonstige bezogene Leistungen (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6700000200 | Ansatz: 38.000 € Aufwand für Miete Karthäuser Str. 15 und 17 (Vorjahr: 38.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 2.100 € Aufwand für Miete Geräte und EDV (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6720000000 | Ansatz: 300 € Aufwand für Softwarelizenzen (Vorjahr: 300 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6850000000 | Ansatz: 68.300 € Aufwand für Reisekosten- ohne Aus-, Fort- und Weiterbildung (Vorjahr: 68.300 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 18.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschl. Reisekosten (Vorjahr: 18.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 13  | 6880010000 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Supervision (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen.                                                                                                                                                                                                                 |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                               |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |       |       |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------|-------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028  | 2029  | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                             | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10    | 11    | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter IFB HSS > 1000 €                       |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 0               | 0                             | 0      | 3.679                                     | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.100 | 1.200 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0      | 3.679                                     | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.100 | 1.200 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 0      | 3.679                                     | 0                                                 | 0                            | 1.000                | 1.100 | 1.200 | 0          |               |
|            | Lizenzen IFB Hermann-Schafft-Schule                |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 800             | 0                             | 800    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 900                  | 1.000 | 1.100 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 800             | 0                             | 800    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 900                  | 1.000 | 1.100 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 800             | 0                             | 800    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 900                  | 1.000 | 1.100 | 0          |               |
|            | GWG IFB HSS                                        |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 5.700           | 0                             | 10.200 | 15.477                                    | 0                                                 | 0                            | 6.000                | 6.300 | 6.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 5.700           | 0                             | 10.200 | 15.477                                    | 0                                                 | 0                            | 6.000                | 6.300 | 6.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 5.700           | 0                             | 10.200 | 15.477                                    | 0                                                 | 0                            | 6.000                | 6.300 | 6.600 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 6.500           | 0                             | 11.000 | 19.156                                    | 0                                                 | 0                            | 7.900                | 8.400 | 8.900 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 6.500           | 0                             | 11.000 | 19.156                                    | 0                                                 | 0                            | 7.900                | 8.400 | 8.900 | 0          |               |

| Maßnahme                               | Position   | Erläuterung zu Produkt 0532012                                                                                              |
|----------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lizenzen IFB<br>Hermann-Schafft-Schule | 8430090200 | Ansatz: 800 € Förder- und Lernsoftware (Vorjahr: 800 €)                                                                     |
| GWG IFB HSS                            | 8430090000 | Ansatz: 5.700 € (Vorjahr: 10.200 €)<br>a) Meraki WLAN Nachfolger (6 Stk.) 2.700 €<br>b) Pauschale Ersatzbeschaffung 3.000 € |



### **Beschreibung**

Mobile und ambulante Förderung noch nicht schulpflichtiger Kinder mit Blindheit oder einer Seheinschränkung und Beratung der Bezugspersonen (Eltern, Mitarbeitende von Kindertagesstätten, etc.), Betriebsbereitschaft der Interdisziplinären Frühberatungsstelle

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Mobile und ambulante Förderung noch nicht schulpflichtiger Kinder mit Blindheit oder einer Seheinschränkung und Beratung der Bezugspersonen (Eltern, Mitarbeitende von Kindertagesstätten, etc.), Betriebsbereitschaft der Interdisziplinären Frühberatungsstelle

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.320.13.01 TP Interd. Frühb. Joh.-P.-Sch.-S.

### **Empfänger des Produktes**

Kinder im Vorschulalter mit Blindheit oder einer Seheinschränkung und ihre Bezugspersonen, örtliche Träger der Eingliederungshilfe

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

SGB IX, Frühförderverordnung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -7.946,69                | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -778.138,90              | -1.107.100        | -906.325        | -931.625        | -957.725        | -984.625        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -217,80                  | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-786.303,39</b>       | <b>-1.107.100</b> | <b>-906.325</b> | <b>-931.625</b> | <b>-957.725</b> | <b>-984.625</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 574.872,88               | 593.170           | 598.501         | 615.424         | 632.818         | 650.693         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 37.444,61                | 38.832            | 39.106          | 40.201          | 41.326          | 42.483          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 53.444,65                | 98.370            | 214.370         | 219.700         | 113.100         | 119.700         |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 3.453,14                 | 6.182             | 6.833           | 7.547           | 9.399           | 9.996           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>669.215,28</b>        | <b>736.554</b>    | <b>858.810</b>  | <b>882.872</b>  | <b>796.643</b>  | <b>822.872</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-117.088,11</b>       | <b>-370.546</b>   | <b>-47.515</b>  | <b>-48.753</b>  | <b>-161.082</b> | <b>-161.753</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-786.303,39</b>       | <b>-1.107.100</b> | <b>-906.325</b> | <b>-931.625</b> | <b>-957.725</b> | <b>-984.625</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>669.215,28</b>        | <b>736.554</b>    | <b>858.810</b>  | <b>882.872</b>  | <b>796.643</b>  | <b>822.872</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-117.088,11</b>       | <b>-370.546</b>   | <b>-47.515</b>  | <b>-48.753</b>  | <b>-161.082</b> | <b>-161.753</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-117.088,11</b>       | <b>-370.546</b>   | <b>-47.515</b>  | <b>-48.753</b>  | <b>-161.082</b> | <b>-161.753</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 141.069,96               | 146.421           | 141.186         | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>141.069,96</b>        | <b>146.421</b>    | <b>141.186</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>23.981,85</b>         | <b>-224.124</b>   | <b>93.671</b>   | <b>-48.753</b>  | <b>-161.082</b> | <b>-161.753</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0532013                                                                                                                                                                                                                               |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5470302000 | Ansatz: 787.700 € Erstattung von Fachleistungsstunden (Betreuung und Fahrzeiten) der pädagogischen Förderung: 6,91 VK x 858 Einheiten Fachleistungsstunde x 143,46 € (Betrag je Einheit FLS in 2026) zzgl. 2,9 % Vergütungssteigerung (Vorjahr: 1.107.100 €) |
| 6   | 5478110000 | Ansatz: 118.625 € Sockelförderung vom Land Hessen (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                             |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                         |
| 11  | 6505000000 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Personalmaßnahmen (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                                                                                             |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6010040100 | Ansatz: 1.250 € Aufwand für Büro- und Geschäftsbedarf (Vorjahr: 1.250 €)                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 4.320 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 4.320 €)                                                                                                                            |
| 13  | 6011000500 | Ansatz: 500 € Aufwand für Sozialtherapie (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                                                                                    |
| 13  | 6011000900 | Ansatz: 4.000 € Aufwand für Spiel- und Bastelmaterial (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 3.500 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                                                         |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 600 € Aufwand für Wasser, Abwasser und Niederschlagswasser (Vorjahr: 600 €)                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 200 € Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen (Vorjahr: 200 €)                                                                                                                                                                           |
| 13  | 6139000010 | Ansatz: 2.000 € Aufwand für Interdisziplinäre Zusammenarbeit (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 2.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6173000000 | Ansatz: 12.000 € Aufwand für Fremdreinigung (Vorjahr: 10.000 €)                                                                                                                                                                                              |
| 13  | 6700000300 | Ansatz: 1.600 € Mietaufwand für Maschinen und Geräte (Vorjahr: 2.100 €)                                                                                                                                                                                      |
| 13  | 6831000000 | Ansatz: 750 € Aufwand für Datenübertragungen sowie Telefonkosten (Vorjahr: 750 €)                                                                                                                                                                            |
| 13  | 6850000000 | Ansatz: 47.000 € Aufwand für Reisekosten - ohne Aus-, Fort- und Weiterbildung (Vorjahr: 47.000 €)                                                                                                                                                            |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 12.200 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschl. Reisekosten, ohne Supervision (Vorjahr: 12.200 €)                                                                                                                                             |
| 13  | 6880010000 | Ansatz: 4.000 € Aufwand für Supervision (Vorjahr: 4.000 €)                                                                                                                                                                                                   |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen.                                                                                 |

Teilfinanzhaushalt nach Projekten

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz |                              |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |        |        |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|--------|--------|------------|---------------|
|            |                                                     | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028   | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                   | 3               | 4                            | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10     | 11     | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter IFB JPSS > 1000 €                       |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                          | 4.200           | 0                            | 4.400  | 9.659                                     | 0                                                 | 0                            | 4.400                | 4.600  | 4.800  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 4.200           | 0                            | 4.400  | 9.659                                     | 0                                                 | 0                            | 4.400                | 4.600  | 4.800  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 4.200           | 0                            | 4.400  | 9.659                                     | 0                                                 | 0                            | 4.400                | 4.600  | 4.800  | 0          |               |
|            | Lizenzen IFB JPSS                                   |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                         | 0               | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 0               | 0                            | 500    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | GWG IFB JPSS                                        |                 |                              |        |                                           |                                                   |                              |                      |        |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                              | 7.100           | 0                            | 5.700  | 702                                       | 0                                                 | 0                            | 7.400                | 7.700  | 8.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 7.100           | 0                            | 5.700  | 702                                       | 0                                                 | 0                            | 7.400                | 7.700  | 8.000  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 7.100           | 0                            | 5.700  | 702                                       | 0                                                 | 0                            | 7.400                | 7.700  | 8.000  | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                  | 0               | 0                            | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0      | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                  | 11.300          | 0                            | 10.600 | 10.361                                    | 0                                                 | 0                            | 11.800               | 12.300 | 12.800 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 11.300          | 0                            | 10.600 | 10.361                                    | 0                                                 | 0                            | 11.800               | 12.300 | 12.800 | 0          |               |



| Maßnahme                         | Position   | Erläuterung zu Produkt 0532013                                                               |
|----------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter IFB JPSS > 1000<br>€ | 8430090100 | Ansatz: 4.200 € Ersatz- und Neubeschaffung von Ausstattungsgegenständen (Vorjahr: 4.400 €)   |
| GWG IFB JPSS                     | 8430090000 | Ansatz: 7.100 € Ersatz- und Neubeschaffungen von Ausstattungsgegenständen (Vorjahr: 5.700 €) |



### **Beschreibung**

Mobile und ambulante Förderung noch nicht schulpflichtiger Kinder mit einer Hörschädigung und Beratung der Eltern/Familien, Betriebsbereitschaft der Interdisziplinären Frühberatungsstelle.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Förderung von Teilhabe und Inklusion nicht schulpflichtiger Kinder mit einer Hörschädigung in ihrem Umfeld, insbesondere in Regelschulen, Wirtschaftlichkeit und Kostendeckung, Zufriedenheit der Eltern/Familien.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der nord- und südhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Hermann-Schafft-Schule, Homberg

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.320.14.01 TP Interd. Frühb. Sch. am Sommerhoffp.

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Kinder im Vorschulalter mit einer Hörschädigung und ihre Eltern/Familien, Staatliche Schulämter, Kostenträger

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

SGB IX, SGB XII, Frühförderverordnung, VV-Beschluss aus dem Jahr 1992

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                 | 6                 | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -502,84                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -920.386,09              | -1.275.100        | -1.414.419        | -1.456.519        | -1.500.019        | -1.544.919        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            | -2.000            |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-920.888,93</b>       | <b>-1.277.100</b> | <b>-1.416.419</b> | <b>-1.458.519</b> | <b>-1.502.019</b> | <b>-1.546.919</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 749.316,73               | 948.516           | 1.068.354         | 1.098.536         | 1.129.552         | 1.161.426         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 46.960,79                | 58.770            | 65.598            | 67.435            | 69.323            | 71.264            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 36.528,74                | 72.100            | 72.100            | 75.600            | 79.300            | 83.300            |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 2.326,32                 | 4.218             | 4.372             | 5.289             | 6.403             | 7.491             |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>835.132,58</b>        | <b>1.083.604</b>  | <b>1.210.424</b>  | <b>1.246.860</b>  | <b>1.284.578</b>  | <b>1.323.481</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-85.756,35</b>        | <b>-193.496</b>   | <b>-205.995</b>   | <b>-211.659</b>   | <b>-217.441</b>   | <b>-223.438</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-920.888,93</b>       | <b>-1.277.100</b> | <b>-1.416.419</b> | <b>-1.458.519</b> | <b>-1.502.019</b> | <b>-1.546.919</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>835.132,58</b>        | <b>1.083.604</b>  | <b>1.210.424</b>  | <b>1.246.860</b>  | <b>1.284.578</b>  | <b>1.323.481</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-85.756,35</b>        | <b>-193.496</b>   | <b>-205.995</b>   | <b>-211.659</b>   | <b>-217.441</b>   | <b>-223.438</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-85.756,35</b>        | <b>-193.496</b>   | <b>-205.995</b>   | <b>-211.659</b>   | <b>-217.441</b>   | <b>-223.438</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 196.868,94               | 195.008           | 200.160           | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>196.868,94</b>        | <b>195.008</b>    | <b>200.160</b>    | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>111.112,59</b>        | <b>1.512</b>      | <b>-5.835</b>     | <b>-211.659</b>   | <b>-217.441</b>   | <b>-223.438</b>   |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0532014                                                                                                                                                                                                                                  |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5470301000 | Ansatz: 1.315.500 € Erstattung von Fachleistungsstunden (Betreuung und Fahrzeiten) der pädagogischen Förderung: 11,54 VK x 858 Einheiten Fachleistungsstunde x 143,46 € (Betrag je Einheit FLS in 2026) zzgl. 2,9 % Vergütungssteigerung (Vorjahr: 1.275.100 €) |
| 6   | 5478110000 | Ansatz: 98.919 € Sockelförderung Land Hessen (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                                     |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                                                                                                            |
| 11  | 6513000000 | Ansatz: 1.200 € Aufwand für Fahrtkostenzuschüsse (Vorjahr: 1.200 €)                                                                                                                                                                                             |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                                                                                                    |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 2.200 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 2.200 €)                                                                                                                               |
| 13  | 6011000500 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für Sozialtherapie (Vorjahr: 5.000 €)                                                                                                                                                                                                   |
| 13  | 6011000900 | Ansatz: 2.500 € Aufwand für Spiel- und Bastelmaterial (Vorjahr: 2.500 €)                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6720000000 | Ansatz: 300 € für die Beschaffung von SIGN-Mietlizenzen (Vorjahr: 300 €)                                                                                                                                                                                        |
| 13  | 6850000000 | Ansatz: 40.000 € Aufwand für Reisekosten - ohne Aus-, Fort- und Weiterbildung (Vorjahr: 40.000 €)                                                                                                                                                               |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 13.000 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung einschließlich Reisekosten (Vorjahr: 13.000 €)                                                                                                                                                             |
| 13  | 6880010000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Supervision (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                                                                                                      |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen                                                                                     |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                              |       | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |       |        |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------|--------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025  |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028  | 2029   | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                            | 5     | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10    | 11     | 12         | 13            |
|            | Anlagegüter IFB SaSP > 1000 €                      |                 |                              |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0      | 0          |               |
| 8430090100 | VK SACHANL                                         | 2.800           | 0                            | 3.500 | 3.418                                     | 0                                                 | 0                            | 3.000                | 3.200 | 3.400  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 2.800           | 0                            | 3.500 | 3.418                                     | 0                                                 | 0                            | 3.000                | 3.200 | 3.400  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 2.800           | 0                            | 3.500 | 3.418                                     | 0                                                 | 0                            | 3.000                | 3.200 | 3.400  | 0          |               |
|            | Lizenzen IFB SaSP                                  |                 |                              |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0      | 0          |               |
| 8430090200 | VK Lizenzen                                        | 200             | 0                            | 200   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 300                  | 400   | 500    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 200             | 0                            | 200   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 300                  | 400   | 500    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 200             | 0                            | 200   | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 300                  | 400   | 500    | 0          |               |
|            | GWG IFB SaSP                                       |                 |                              |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |        |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0      | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0      | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                             | 5.400           | 0                            | 2.900 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.700                | 6.000 | 6.300  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 5.400           | 0                            | 2.900 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.700                | 6.000 | 6.300  | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0      | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 5.400           | 0                            | 2.900 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 5.700                | 6.000 | 6.300  | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                            | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0      | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 8.400           | 0                            | 6.600 | 3.418                                     | 0                                                 | 0                            | 9.000                | 9.600 | 10.200 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 8.400           | 0                            | 6.600 | 3.418                                     | 0                                                 | 0                            | 9.000                | 9.600 | 10.200 | 0          |               |

| Maßnahme                      | Position   | Erläuterung zu Produkt 0532014                                                                                         |
|-------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Anlagegüter IFB SaSP > 1000 € | 8430090100 | Ansatz: 2.800 € Beschaffung von zwei Schreibtischen (Vorjahr: 3.500 €)                                                 |
| Lizenzen IFB SaSP             | 8430090200 | Ansatz: 200 € Pauschale für Apps und Lizenzen (Vorjahr: 200 €)                                                         |
| GWG IFB SaSP                  | 8430090000 | Ansatz: 5.400 € (Vorjahr: 2.900 €)<br>a) Beschaffung von 4 iPads 4.600 €<br>b) Pauschale für Ersatzbeschaffungen 800 € |





**Beschreibung**

Stationäre Intensivförderung von Kindern mit einer Höreinschränkung im Vorschulalter befristet auf eine Woche.

**Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Stationäre Intensivförderung von Kindern mit einer Höreinschränkung im Vorschulalter befristet auf eine Woche.

**Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

Verwaltung der mittelhessischen Förderschulen des LWV Hessen an der Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

**Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.05.320.20.01 Stationäre Wechselgr.Johannes-Vatter-S.

**Empfänger des Produktes**

Kinder im Vorschulalter mit einer Höreinschränkung und ihre Eltern/Familien, örtliche Träger der Eingliederungshilfe

**Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

SGB IX, Frühförderverordnung

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -353.507,24              | -326.000        | -346.400        | -357.500        | -369.000        | -380.900        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -0,10                    | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-353.507,34</b>       | <b>-326.000</b> | <b>-346.400</b> | <b>-357.500</b> | <b>-369.000</b> | <b>-380.900</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 209.792,29               | 227.559         | 296.193         | 304.626         | 313.342         | 322.296         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 14.450,94                | 14.885          | 19.300          | 19.840          | 20.396          | 20.967          |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 10.649,34                | 19.000          | 19.000          | 20.700          | 22.500          | 24.300          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 3.276,80                 | 2.933           | 3.548           | 3.458           | 3.938           | 4.520           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>238.169,37</b>        | <b>264.377</b>  | <b>338.041</b>  | <b>348.624</b>  | <b>360.176</b>  | <b>372.083</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-115.337,97</b>       | <b>-61.623</b>  | <b>-8.359</b>   | <b>-8.876</b>   | <b>-8.824</b>   | <b>-8.817</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-353.507,34</b>       | <b>-326.000</b> | <b>-346.400</b> | <b>-357.500</b> | <b>-369.000</b> | <b>-380.900</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>238.169,37</b>        | <b>264.377</b>  | <b>338.041</b>  | <b>348.624</b>  | <b>360.176</b>  | <b>372.083</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-115.337,97</b>       | <b>-61.623</b>  | <b>-8.359</b>   | <b>-8.876</b>   | <b>-8.824</b>   | <b>-8.817</b>   |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-115.337,97</b>       | <b>-61.623</b>  | <b>-8.359</b>   | <b>-8.876</b>   | <b>-8.824</b>   | <b>-8.817</b>   |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 88.077,24                | 88.197          | 88.197          | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>88.077,24</b>         | <b>88.197</b>   | <b>88.197</b>   | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-27.260,73</b>        | <b>26.574</b>   | <b>79.838</b>   | <b>-8.876</b>   | <b>-8.824</b>   | <b>-8.817</b>   |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 0532020                                                                                                                                               |
|-----|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5470301000 | Ansatz: 346.400 € Erträge aus Leistungen der stationären Wechselgruppe (389 Abrechnungstage pro Jahr x 890,52 € pro Abrechnungstag) (Vorjahr: 326.000 €)                     |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026                                                                                                         |
| 12  | 6451000000 | Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte                                                                                                                 |
| 13  | 6010050100 | Ansatz: 2.000 € Aufwand für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern bis zu einem Betrag von 250 € (Vorjahr: 2.000 €)                                            |
| 13  | 6011000500 | Ansatz: 500 € Aufwand für Sozialtherapie (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                    |
| 13  | 6011000900 | Ansatz: 1.500 € Aufwand für Spiel- und Bastelmaterial (Vorjahr: 1.500 €)                                                                                                     |
| 13  | 6063000000 | Ansatz: 100 € Materialaufwand für Einrichtungen, Ausstattung und Fahrzeuge (Vorjahr: 100 €)                                                                                  |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 2.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                          |
| 13  | 6166001000 | Ansatz: 1.000 € Aufwand für Wartungskosten (Vorjahr: 1.000 €)                                                                                                                |
| 13  | 6179000110 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Essensversorgung (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                              |
| 13  | 6880000000 | Ansatz: 3.400 € Aufwand für Fort- und Weiterbildung, einschl. Reisekosten, ohne Supervision (Vorjahr: 3.400 €)                                                               |
| 13  | 6880010000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Supervision (Vorjahr: 3.000 €)                                                                                                                   |
| 14  | 6645000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen. |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz |                               |       | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |       |       |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|-------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------|-------|------------|---------------|
|            |                                                     | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025  |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028  | 2029  | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                   | 3               | 4                             | 5     | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10    | 11    | 12         | 13            |
|            | GWG stationäre Wechselgruppe JVS                    |                 |                               |       |                                           |                                                   |                              |                      |       |       |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit        | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
| 8430090000 | VK GWG                                              | 3.000           | 0                             | 9.400 | 364                                       | 0                                                 | 0                            | 3.200                | 3.400 | 3.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit        | 3.000           | 0                             | 9.400 | 364                                       | 0                                                 | 0                            | 3.200                | 3.400 | 3.600 | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.          | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)               | 3.000           | 0                             | 9.400 | 364                                       | 0                                                 | 0                            | 3.200                | 3.400 | 3.600 | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                  | 0               | 0                             | 0     | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0     | 0     | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                  | 3.000           | 0                             | 9.400 | 364                                       | 0                                                 | 0                            | 3.200                | 3.400 | 3.600 | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./. Auszahlungen) | 3.000           | 0                             | 9.400 | 364                                       | 0                                                 | 0                            | 3.200                | 3.400 | 3.600 | 0          |               |

| Maßnahme                            | Position   | Erläuterung zu Produkt 0532020                                                          |
|-------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| GWG stationäre<br>Wechselgruppe JVS | 8430090000 | Ansatz: 3.000 € Mittel für die Förderung und Ausstattungsgegenstände (Vorjahr: 9.400 €) |



## Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |              | Planungsdaten |              |              |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026         | 2027          | 2028         | 2029         |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6            | 7             | 8            | 9            |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 3.800           | 4.000        | 4.200         | 4.400        | 4.600        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 50.000,00           | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |





Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |              | Planungsdaten |              |              |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026         | 2027          | 2028         | 2029         |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6            | 7             | 8            | 9            |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 3.800           | 4.000        | 4.200         | 4.400        | 4.600        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 50.000,00           | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |



### **Beschreibung**

Unterhaltung der Kirchenbauten, die den Vitos gemeinnützigen Gesellschaften m.b.H übertragen wurden. Abwicklung der laufenden Bewirtschaftungs- und Bauunterhaltungs- sowie investiven Maßnahmen inklusive Abwicklung aller Angelegenheiten im Zusammenhang mit der projektbezogenen investiven Förderung seitens des Landes und ggf. anderer in der Denkmalpflege tätiger Institutionen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung des Erhalts und der Unterhaltung der Kirchenbauten

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 106 Finanzen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.10.100.10.02 TP Unterh. Klosterkirche Guxh.-Breitenau

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Örtliche Kirchengemeinden, Besucher von öffentlichen Veranstaltungen, Historisch Interessierte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Pflicht zur Bereitstellung der Kirchengebäude für Zwecke der Kirchengemeinde durch Gewohnheitsrecht und durch vertragliche Regelungen. Die Kostenlast wurde gemäß Beschluss Nr. XIV/43 der Verbandsversammlung vom 24.5.2007 auf den LWV Hessen übertragen.

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |              | Planungsdaten |              |              |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026         | 2027          | 2028         | 2029         |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6            | 7             | 8            | 9            |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 3.800           | 4.000        | 4.200         | 4.400        | 4.600        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 50.000,00           | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>50.000,00</b>    | <b>3.800</b>    | <b>4.000</b> | <b>4.200</b>  | <b>4.400</b> | <b>4.600</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 1010010                                                      |
|-----|------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 2.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (Vorjahr: 2.000 €) |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 2.000 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 1.800 €)       |



## Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -28.277,70          | -30.600         | -31.000        | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -31.742,59          | -32.250         | -32.370        | -32.370        | -32.370        | -32.370        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-60.020,29</b>   | <b>-62.850</b>  | <b>-63.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 72,66               | 200             | 6.200          | 200            | 4.200          | 200            |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 28.277,70           | 30.600          | 31.000         | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 192,16              | 900             | 950            | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>28.542,52</b>    | <b>31.700</b>   | <b>38.150</b>  | <b>1.200</b>   | <b>5.200</b>   | <b>1.200</b>   |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-31.477,77</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-60.020,29</b>   | <b>-62.850</b>  | <b>-63.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>28.542,52</b>    | <b>31.700</b>   | <b>38.150</b>  | <b>1.200</b>   | <b>5.200</b>   | <b>1.200</b>   |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-31.477,77</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-31.477,77</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-31.477,77</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |





Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -28.277,70          | -30.600         | -31.000        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-28.277,70</b>   | <b>-30.600</b>  | <b>-31.000</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,10                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 28.277,70           | 30.600          | 31.000         | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>28.277,80</b>    | <b>30.600</b>   | <b>31.000</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>0,10</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-28.277,70</b>   | <b>-30.600</b>  | <b>-31.000</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>28.277,80</b>    | <b>30.600</b>   | <b>31.000</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>0,10</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>0,10</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>0,10</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |



### **Beschreibung**

Instandhaltung, Pflege sowie erforderlichenfalls Neuanlage von Gräbern, Grabanlagen sowie Mahnmale.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewalt zum Zwecke des Gedenkens an die Folgen von Gewaltherrschaft und Krieg sowie Wahrung des Gedenkens an die Menschen, welche der Gewaltherrschaft zum Opfer gefallen sind.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 106 Finanzen, FB 403 Archiv, Gedenkstätten und Historische Sammlungen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.13.100.10.02 TP Friedhof Weilmünster

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Angehörige der Opfer von Gewaltherrschaft und Krieg, Bürgerinnen und Bürger

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Gräbergesetz

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten |          |          |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|---------------|----------|----------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026           | 2027          | 2028     | 2029     |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6              | 7             | 8        | 9        |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -28.277,70               | -30.600         | -31.000        | 0             | 0        | 0        |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-28.277,70</b>        | <b>-30.600</b>  | <b>-31.000</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,10                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 28.277,70                | 30.600          | 31.000         | 0             | 0        | 0        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>28.277,80</b>         | <b>30.600</b>   | <b>31.000</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>0,10</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-28.277,70</b>        | <b>-30.600</b>  | <b>-31.000</b> | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>28.277,80</b>         | <b>30.600</b>   | <b>31.000</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>0,10</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>0,10</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0             | 0        | 0        |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>0,10</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 1310010                                                                                                                                             |
|-----|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7   | 5420000000 | Ansatz: 31.000 € Bundeserstattung für Pflege der Gräber von Opfern von Gewalt (Vorjahr: 30.600 €)                                                                          |
| 15  | 7125000000 | Ansatz: 31.000 € Aufwand für die Pflege des Friedhofs Weilmünster. Korrespondiert mit der Bundeserstattung für Pflege der Gräber von Opfern von Gewalt (Vorjahr: 30.600 €) |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -31.742,59          | -32.250         | -32.370        | -32.370        | -32.370        | -32.370        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-31.742,59</b>   | <b>-32.250</b>  | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 72,56               | 200             | 6.200          | 200            | 4.200          | 200            |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 192,16              | 900             | 950            | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>264,72</b>       | <b>1.100</b>    | <b>7.150</b>   | <b>1.200</b>   | <b>5.200</b>   | <b>1.200</b>   |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-31.477,87</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-31.742,59</b>   | <b>-32.250</b>  | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>264,72</b>       | <b>1.100</b>    | <b>7.150</b>   | <b>1.200</b>   | <b>5.200</b>   | <b>1.200</b>   |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-31.477,87</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-31.477,87</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-31.477,87</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |





### **Beschreibung**

Wahrnehmung aller Angelegenheiten, die aus der Verpachtung der ehemals den Psychiatrischen Krankenhäusern des LWV Hessen angegliederten Gutsbetriebe resultieren.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Abwicklung von Kosten, die weiterhin durch den LWV Hessen als Verpächter zu tragen sind (basierend auf den auf Pachtgegenständen ruhenden Lasten für Steuern, Versicherungen und auch für baulichen Unterhalt).

Verwaltung der Nettopachterlöse in einer zweckgebundenen Rücklage zwecks Sicherung von Finanzierungsmöglichkeiten für künftige Investitionen, die ggf. nach Auslaufen der Pachtverträge erforderlich werden.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 106 Finanzen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.13.200.10.01 TP Gutsbetrieb Herborn verpachtet  
1.13.200.10.02 TP Gutsbetrieb Weilmünster verpacht.  
1.13.200.10.03 TP Gutsbetrieb Idstein (anteilig)  
1.13.200.10.05 TP Landwirtschaftliche Flächen

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Pächter von Gutsbetrieben

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Verträge mit Pächtern

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -31.742,59          | -32.250         | -32.370        | -32.370        | -32.370        | -32.370        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-31.742,59</b>   | <b>-32.250</b>  | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 72,56               | 200             | 6.200          | 200            | 4.200          | 200            |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 192,16              | 900             | 950            | 1.000          | 1.000          | 1.000          |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>264,72</b>       | <b>1.100</b>    | <b>7.150</b>   | <b>1.200</b>   | <b>5.200</b>   | <b>1.200</b>   |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>-31.477,87</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-31.742,59</b>   | <b>-32.250</b>  | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> | <b>-32.370</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>264,72</b>       | <b>1.100</b>    | <b>7.150</b>   | <b>1.200</b>   | <b>5.200</b>   | <b>1.200</b>   |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>-31.477,87</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-31.477,87</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-31.477,87</b>   | <b>-31.150</b>  | <b>-25.220</b> | <b>-31.170</b> | <b>-27.170</b> | <b>-31.170</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 1320010                                                                                           |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5300090000 | Ansatz: 32.370 € Pachteinahmen landwirtschaftlicher Flächen (Vorjahr: 32.250 €)                                          |
| 13  | 6730000500 | Ansatz: 200 € Wiederkehrende Straßenbeiträge (Vorjahr: 200 €)                                                            |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 2.000 € Aufwand für Ausschreibung Pachtflächen 2031 (Gutachterkosten, etc. für Verkaufsabsichten) (Vorjahr: 0 €) |
| 18  | 7020100000 | Ansatz: 500 € Grundsteuer, die teilweise durch den Pächter erstattet wird (Vorjahr: 500 €)                               |



## Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024      | Haushaltsansatz       |                       | Planungsdaten         |                       |                       |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                     | 6                     | 7                     | 8                     | 9                     |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.786.912,57            | -2.522.500            | -2.273.200            | -2.321.700            | -2.385.300            | -2.450.600            |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | -1.803.430.666,00        | -1.956.227.606        | -2.145.331.818        | -2.333.553.390        | -2.471.142.307        | -2.601.504.190        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -95.525.894,92           | -94.350.000           | -97.693.700           | -97.596.300           | -98.650.000           | -100.150.000          |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -170.001.344,15          | -175.002.300          | -180.034.500          | -185.004.000          | -185.003.700          | -185.003.400          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -645.990,70              | -537.633              | -503.752              | -501.082              | -449.212              | -381.425              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -6.039.824,31            | -5.958.776            | -2.604.750            | -256.350              | -256.350              | -256.350              |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-2.077.430.632,65</b> | <b>-2.234.598.815</b> | <b>-2.428.441.720</b> | <b>-2.619.232.822</b> | <b>-2.757.886.869</b> | <b>-2.889.745.965</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.377.743,68             | 1.956.362             | 1.981.709             | 1.879.996             | 1.961.556             | 1.992.631             |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 23.316.100,96            | 19.398.278            | 19.960.541            | 20.378.337            | 21.722.570            | 23.113.638            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 250.717,35               | 415.050               | 2.446.000             | 703.900               | 218.300               | 218.300               |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 666.675,40               | 558.319               | 524.437               | 521.566               | 469.696               | 421.605               |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 21.354,09                | 6.000                 | 6.000                 | 6.000                 | 6.000                 | 6.000                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 95.719.529,94            | 94.150.000            | 95.550.000            | 97.150.000            | 98.650.000            | 100.150.000           |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 7.440,03                 | 8.350                 | 8.400                 | 8.400                 | 8.400                 | 8.400                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>121.359.561,45</b>    | <b>116.492.359</b>    | <b>120.477.087</b>    | <b>120.648.199</b>    | <b>123.036.522</b>    | <b>125.910.574</b>    |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>-1.956.071.071,20</b> | <b>-2.118.106.456</b> | <b>-2.307.964.633</b> | <b>-2.498.584.623</b> | <b>-2.634.850.347</b> | <b>-2.763.835.391</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -14.857.677,22           | -8.153.400            | -8.121.100            | -6.966.800            | -6.424.900            | -6.382.900            |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 5.157.611,49             | 2.048.500             | 2.178.900             | 2.503.400             | 2.811.500             | 2.880.800             |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>-9.700.065,73</b>     | <b>-6.104.900</b>     | <b>-5.942.200</b>     | <b>-4.463.400</b>     | <b>-3.613.400</b>     | <b>-3.502.100</b>     |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-2.092.288.309,87</b> | <b>-2.242.752.215</b> | <b>-2.436.562.820</b> | <b>-2.626.199.622</b> | <b>-2.764.311.769</b> | <b>-2.896.128.865</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>126.517.172,94</b>    | <b>118.540.859</b>    | <b>122.655.987</b>    | <b>123.151.599</b>    | <b>125.848.022</b>    | <b>128.791.374</b>    |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>-1.965.771.136,93</b> | <b>-2.124.211.356</b> | <b>-2.313.906.833</b> | <b>-2.503.048.023</b> | <b>-2.638.463.747</b> | <b>-2.767.337.491</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-1.965.771.136,93</b> | <b>-2.124.211.356</b> | <b>-2.313.906.833</b> | <b>-2.503.048.023</b> | <b>-2.638.463.747</b> | <b>-2.767.337.491</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-1.965.771.136,93</b> | <b>-2.124.211.356</b> | <b>-2.313.906.833</b> | <b>-2.503.048.023</b> | <b>-2.638.463.747</b> | <b>-2.767.337.491</b> |

## Teilfinanzhaushalt

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz    |                              |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                   |                   |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------|---------------|
|            |                                                | 2026               | Verpflichtungsermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028              | 2029              | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                              | 3                  | 4                            | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                | 11                | 12         | 13            |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                    |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8203601100 | Einz. Zuw. Land f. Ki                          | -100.000           | 0                            | -100.000          | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8203618500 | Einz. Spende sonst. übr. Ber.                  | -20.000            | 0                            | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8203620000 | Einz. pausch. Zuw. Bund                        | 0                  | 0                            | 0                 | -21.670                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen                | 0                  | 0                            | 0                 | 38.206                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8231800020 | Ausleihungen FB 106 Tilgung                    | 0                  | 0                            | 0                 | -10.290                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8231800420 | Ausleihungen LWV an Stiftungen Tilgung         | 0                  | 0                            | -105.000          | -105.000                                  | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8235000020 | Ausleihungen Vitos Tilgung                     | -2.341.300         | 0                            | -2.990.000        | -3.007.250                                | 0                                                 | 0                            | -2.130.100           | -2.156.500        | -2.123.000        | 0          |               |
| 8235000200 | Ausleihungen verb. UN Tilgung                  | -523.400           | 0                            | 0                 | -44.251                                   | 0                                                 | 0                            | -995.000             | -996.700          | -998.400          | 0          |               |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                    |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8260600010 | Kreditaufnahme so. ö. SR                       | -750.000           | 0                            | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -750.000             | -750.000          | -750.000          | 0          |               |
| 8260700010 | Kreditaufn. priv. Unt.                         | -12.400.000        | 0                            | 0                 | -270.876                                  | 0                                                 | 0                            | -10.000.000          | -5.000.000        | -3.000.000        | 0          |               |
| 8260710500 | Verb. DigiPakt Schule (Land)                   | 0                  | 0                            | 0                 | -7.223                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>-16.134.700</b> | <b>0</b>                     | <b>-3.195.000</b> | <b>-3.428.354</b>                         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-13.875.100</b>   | <b>-8.903.200</b> | <b>-6.871.400</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                    |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8410000000 | Ausz. Erwerb Grundstücke u. Geb.               | 0                  | 0                            | 50.000            | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                     | 120.000            | 0                            | 1.135.000         | 395.509                                   | 3.685.000                                         | 3.565.000                    | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8445000010 | Ausleihungen Vitos Gewährung                   | 0                  | 0                            | 0                 | 1.791.628                                 | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8445000100 | Ausleihungen verb. Unternehmen Gewährung       | 9.400.000          | 0                            | 0                 | 1.900.000                                 | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                    |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8460000020 | Tilgung Bund                                   | 4.000              | 0                            | 4.700             | 2.281                                     | 0                                                 | 0                            | 200                  | 200               | 200               | 0          |               |
| 8460100020 | Tilgung Land                                   | 3.400              | 0                            | 4.000             | 6.237                                     | 0                                                 | 0                            | 3.400                | 3.400             | 3.400             | 0          |               |
| 8460600020 | Tilgung so. ö. SR                              | 269.000            | 0                            | 269.000           | 294.650                                   | 0                                                 | 0                            | 255.500              | 263.000           | 274.500           | 0          |               |
| 8460700020 | Tilgung priv. Unt.                             | 1.119.000          | 0                            | 1.432.000         | 1.552.383                                 | 0                                                 | 0                            | 1.585.000            | 1.847.500         | 1.924.000         | 0          |               |
| 8460710460 | ZIP 2009 Schulen-B                             | 0                  | 0                            | 0                 | 9.208                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710470 | ZIP 2009 Krankenh.                             | 0                  | 0                            | 0                 | 100.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710480 | SIP 2009 Schulen-L                             | 0                  | 0                            | 0                 | 60.333                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710491 | Tilgung KIP II 2020 Schule-L                   | 0                  | 0                            | 0                 | 17.150                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710501 | Verb. Tilgung DigiPakt Schule-L                | 0                  | 0                            | 0                 | 7.959                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8469000000 | Ansparraten                                    | 150.000            | 0                            | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 150.000              | 150.000           | 150.000           | 0          |               |
| 8469000010 | Sonderbeiträge                                 | 13.900             | 0                            | 39.600            | 46.639                                    | 0                                                 | 0                            | 51.400               | 52.400            | 39.600            | 0          |               |
| 8469000120 | Tilgung Stiftungen                             | 0                  | 0                            | 105.000           | 105.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>-11.079.300</b> | <b>0</b>                     | <b>-3.039.300</b> | <b>-6.288.980</b>                         | <b>-3.685.000</b>                                 | <b>-3.565.000</b>            | <b>-2.045.500</b>    | <b>-2.316.500</b> | <b>-2.391.700</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>   | <b>-5.055.400</b>  | <b>0</b>                     | <b>-155.700</b>   | <b>2.860.625</b>                          | <b>3.685.000</b>                                  | <b>3.565.000</b>             | <b>-11.829.600</b>   | <b>-6.586.700</b> | <b>-4.479.700</b> | <b>0</b>   |               |

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024      | Haushaltsansatz       |                       | Planungsdaten         |                       |                       |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                     | 6                     | 7                     | 8                     | 9                     |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | -1.803.430.666,00        | -1.956.227.606        | -2.145.331.818        | -2.333.553.390        | -2.471.142.307        | -2.601.504.190        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -170.000.000,00          | -175.000.000          | -180.000.000          | -185.000.000          | -185.000.000          | -185.000.000          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.973.430.666,00</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>0,00</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-1.973.430.666,00</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -10.107,21               | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-10.107,21</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.973.440.773,21</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-1.973.440.773,21</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-1.973.440.773,21</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-1.973.440.773,21</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz |                              |      | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |      |      |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------|------|------------|---------------|
|            |                                                | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025 |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028 | 2029 | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                              | 3               | 4                            | 5    | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10   | 11   | 12         | 13            |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                              |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
| 8203620000 | Einz. pausch. Zuw. Bund                        | 0               | 0                            | 0    | -21.670                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen                | 0               | 0                            | 0    | 38.206                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                 |                              |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | 0               | 0                            | 0    | 16.536                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                              |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                 |                              |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | 0               | 0                            | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>    | 0               | 0                            | 0    | 16.536                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |



### **Beschreibung**

Fristgerechte und vollständige Einziehung und Verwaltung der dem LWV Hessen gem. § 35 Finanzausgleichsgesetz (n.F.) zustehenden allgemeinen, zweckfreien Zuweisung.

Fristgerechte und vollständige Einziehung und Verwaltung der von den Trägern des LWV Hessen gem. § 14 Abs. 2 des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen i. V. m. § 52 FAG (n.F.) und dem jeweiligen § 5 der Haushaltssatzung des LWV Hessen zu tragenden und zum Haushaltsausgleich erforderlichen Verbandsumlage.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Durch die Einziehung der allgemeinen und vorrangigen Deckungsmittel nach § 35 FAG (n.F.) sowie der allgemeinen nachrangigen Deckungsmittel aus der Verbandsumlage ist sichergestellt, dass der LWV Hessen über die erforderlichen Finanzmittel verfügt, um seinen gesetzlichen und sonstigen vertraglichen Verpflichtungen nachzukommen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 106 Finanzen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.16.100.10.01 TP Allgem. Finanzzuweisung gem. § 35 FAG  
1.16.100.10.02 TP Invest.anteil der Allg. Finanzzuweis.  
1.16.100.10.03 TP Verbandsumlage gem. § 52 FAG  
1.16.100.10.04 TP Sonderprogramme

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Landkreise und kreisfreie Städte

Intern: Verwaltung, Förderschulen einschl. Internaten und Interdisziplinären Frühberatungsstellen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Finanzausgleichsgesetz (FAG), Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024      | Haushaltsansatz       |                       | Planungsdaten         |                       |                       |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                     | 6                     | 7                     | 8                     | 9                     |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | -1.803.430.666,00        | -1.956.227.606        | -2.145.331.818        | -2.333.553.390        | -2.471.142.307        | -2.601.504.190        |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -170.000.000,00          | -175.000.000          | -180.000.000          | -185.000.000          | -185.000.000          | -185.000.000          |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-1.973.430.666,00</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>0,00</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-1.973.430.666,00</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -10.107,21               | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-10.107,21</b>        | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-1.973.440.773,21</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>0,00</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-1.973.440.773,21</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-1.973.440.773,21</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     | 0                     |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              | <b>0</b>              |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-1.973.440.773,21</b> | <b>-2.131.227.606</b> | <b>-2.325.331.818</b> | <b>-2.518.553.390</b> | <b>-2.656.142.307</b> | <b>-2.786.504.190</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 1610010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 5   | 5581000000 | Gemäß den Bestimmungen des § 14 Abs. 2 des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen hat dieser, soweit seine Erträge nicht ausreichen, um dessen Aufwendungen zu decken, eine Umlage von seinen Trägern zu erheben, die seinen Haushalt ausgleicht. Die in 2026 zum Haushaltsausgleich benötigte Verbandsumlage in Höhe von 2.145.331.818 € liegt um 189.104.212 € über dem Haushaltsansatz 2025 in Höhe von 1.956.227.606 €.                                                                                                                                                                                                                   |
| 7   | 5401000000 | Ansatz: 180.000.000 € Der Entwurf des Hessischen Landeshaushalts 2026 sieht für das Jahr 2026 eine Zuweisung vor, die mit 180 Mio. € um 5 Mio. € höher ausfällt als im Vorjahr (175.000.000 €). Nach den derzeit kommunizierten Daten sieht das Land Hessen für die Jahre 2027 bis 2029 eine Finanzaufweisung von 185 Mio. € vor. Um den Trägern des LWV Hessen eine Entlastung beim Aufkommen der Verbandsumlage generieren zu können, wird von einer Aufteilung der Finanzaufweisung auf den Ergebnis- und den Finanzhaushalt abgesehen, sodass der ungekürzte Gesamtbetrag der FAG-Zuweisung in vollem Umfang zum Haushaltsausgleich verwendet wird. |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                               |      | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |      |      |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------|------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025 |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028 | 2029 | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                             | 5    | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10   | 11   | 12         | 13            |
|            | Zuschuss Sonderprogramm                            |                 |                               |      |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
| 8203620000 | Einz. pausch. Zuw. Bund                            | 0               | 0                             | 0    | -21.670                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8203638000 | Einz. Zusch. von übr. Bereichen                    | 0               | 0                             | 0    | 38.206                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0    | 16.536                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätigk.        | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.        | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 0    | 16.536                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | 0               | 0                             | 0    | 16.536                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 0               | 0                             | 0    | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0               | 0                             | 0    | 16.536                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024   | Haushaltsansatz    |                    | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                       | 2025               | 2026               | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                     | 5                  | 6                  | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.786.912,57         | -2.522.500         | -2.273.200         | -2.321.700        | -2.385.300        | -2.450.600        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -24,38                | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -872,15               | -1.800             | -4.000             | -3.500            | -3.200            | -2.900            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -312.276,79           | -312.276           | -312.277           | -312.277          | -312.277          | -312.277          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -5.645.496,96         | -5.799.476         | -2.449.100         | -100.700          | -100.700          | -100.700          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-7.745.582,85</b>  | <b>-8.636.052</b>  | <b>-5.038.577</b>  | <b>-2.738.177</b> | <b>-2.801.477</b> | <b>-2.866.477</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.377.743,68          | 1.956.362          | 1.981.709          | 1.879.996         | 1.961.556         | 1.992.631         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 23.316.100,96         | 19.398.278         | 19.960.541         | 20.378.337        | 21.722.570        | 23.113.638        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 114.122,81            | 108.300            | 127.800            | 127.800           | 127.800           | 127.800           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 312.276,79            | 312.277            | 312.277            | 312.277           | 312.277           | 312.277           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>25.120.244,24</b>  | <b>21.775.217</b>  | <b>22.382.327</b>  | <b>22.698.410</b> | <b>24.124.203</b> | <b>25.546.346</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>17.374.661,39</b>  | <b>13.139.165</b>  | <b>17.343.750</b>  | <b>19.960.233</b> | <b>21.322.726</b> | <b>22.679.869</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -14.413.852,65        | -7.600.000         | -7.803.700         | -6.649.600        | -6.107.800        | -6.065.800        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 5.157.611,49          | 2.048.500          | 2.178.900          | 2.503.400         | 2.811.500         | 2.880.800         |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-9.256.241,16</b>  | <b>-5.551.500</b>  | <b>-5.624.800</b>  | <b>-4.146.200</b> | <b>-3.296.300</b> | <b>-3.185.000</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-22.159.435,50</b> | <b>-16.236.052</b> | <b>-12.842.277</b> | <b>-9.387.777</b> | <b>-8.909.277</b> | <b>-8.932.277</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>30.277.855,73</b>  | <b>23.823.717</b>  | <b>24.561.227</b>  | <b>25.201.810</b> | <b>26.935.703</b> | <b>28.427.146</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>8.118.420,23</b>   | <b>7.587.665</b>   | <b>11.718.950</b>  | <b>15.814.033</b> | <b>18.026.426</b> | <b>19.494.869</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>8.118.420,23</b>   | <b>7.587.665</b>   | <b>11.718.950</b>  | <b>15.814.033</b> | <b>18.026.426</b> | <b>19.494.869</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>8.118.420,23</b>   | <b>7.587.665</b>   | <b>11.718.950</b>  | <b>15.814.033</b> | <b>18.026.426</b> | <b>19.494.869</b> |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz    |                               |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                   |                   |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------|---------------|
|            |                                                | 2026               | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028              | 2029              | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                              | 3                  | 4                             | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                | 11                | 12         | 13            |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                    |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8231800020 | Ausleihungen FB 106 Tilgung                    | 0                  | 0                             | 0                 | -10.290                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8231800420 | Ausleihungen LWV an Stiftungen Tilgung         | 0                  | 0                             | -105.000          | -105.000                                  | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8235000020 | Ausleihungen Vitos Tilgung                     | -2.341.300         | 0                             | -2.990.000        | -3.007.250                                | 0                                                 | 0                            | -2.130.100           | -2.156.500        | -2.123.000        | 0          |               |
| 8235000200 | Ausleihungen verb. UN Tilgung                  | -523.400           | 0                             | 0                 | -44.251                                   | 0                                                 | 0                            | -995.000             | -996.700          | -998.400          | 0          |               |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                    |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8260600010 | Kreditaufnahme so. ö. SR                       | -750.000           | 0                             | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -750.000             | -750.000          | -750.000          | 0          |               |
| 8260700010 | Kreditaufn. priv. Unt.                         | -12.400.000        | 0                             | 0                 | -270.876                                  | 0                                                 | 0                            | -10.000.000          | -5.000.000        | -3.000.000        | 0          |               |
| 8260710500 | Verb. DigiPakt Schule (Land)                   | 0                  | 0                             | 0                 | -7.223                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>-16.014.700</b> | <b>0</b>                      | <b>-3.095.000</b> | <b>-3.444.891</b>                         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-13.875.100</b>   | <b>-8.903.200</b> | <b>-6.871.400</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                    |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8445000010 | Ausleihungen Vitos Gewährung                   | 0                  | 0                             | 0                 | 1.791.628                                 | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8445000100 | Ausleihungen verb. Unternehmen Gewährung       | 9.400.000          | 0                             | 0                 | 1.900.000                                 | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                    |                               |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8460000020 | Tilgung Bund                                   | 4.000              | 0                             | 4.700             | 2.281                                     | 0                                                 | 0                            | 200                  | 200               | 200               | 0          |               |
| 8460100020 | Tilgung Land                                   | 3.400              | 0                             | 4.000             | 6.237                                     | 0                                                 | 0                            | 3.400                | 3.400             | 3.400             | 0          |               |
| 8460600020 | Tilgung so. ö. SR                              | 269.000            | 0                             | 269.000           | 294.650                                   | 0                                                 | 0                            | 255.500              | 263.000           | 274.500           | 0          |               |
| 8460700020 | Tilgung priv. Unt.                             | 1.119.000          | 0                             | 1.432.000         | 1.552.383                                 | 0                                                 | 0                            | 1.585.000            | 1.847.500         | 1.924.000         | 0          |               |
| 8460710460 | ZIP 2009 Schulen-B                             | 0                  | 0                             | 0                 | 9.208                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710470 | ZIP 2009 Krankenh.                             | 0                  | 0                             | 0                 | 100.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710480 | SIP 2009 Schulen-L                             | 0                  | 0                             | 0                 | 60.333                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710491 | Tilgung KIP II 2020 Schule-L                   | 0                  | 0                             | 0                 | 17.150                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710501 | Verb.Tilgung DigiPakt Schule-L                 | 0                  | 0                             | 0                 | 7.959                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8469000000 | Ansparraten                                    | 150.000            | 0                             | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 150.000              | 150.000           | 150.000           | 0          |               |
| 8469000010 | Sonderbeiträge                                 | 13.900             | 0                             | 39.600            | 46.639                                    | 0                                                 | 0                            | 51.400               | 52.400            | 39.600            | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>10.959.300</b>  | <b>0</b>                      | <b>1.749.300</b>  | <b>5.788.471</b>                          | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>2.045.500</b>     | <b>2.316.500</b>  | <b>2.391.700</b>  | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)</b>   | <b>-5.055.400</b>  | <b>0</b>                      | <b>-1.345.700</b> | <b>2.343.579</b>                          | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-11.829.600</b>   | <b>-6.586.700</b> | <b>-4.479.700</b> | <b>0</b>   |               |

### Beschreibung

Verwaltung der dem LWV Hessen zugeflossenen Nachlässe und Vermächtnisse einschl. der unterjährig zufließenden Erträge (Dividenden, Zinsen). Nachweis der Aufnahme neuer Darlehen, Kredite und kreditähn. Rechtsgeschäften einschl. Umschuldungen sowie der anfallenden Tilgungszahlungen und Zinsaufwendungen. Nachweis der Zinserträge aus der Bewirtschaftung des Kassenbestandes sowie Nachweis des Zinsaufwandes von ggf. in Anspruch genommenen Kapitalbeständen (insbes. Kassenguthaben der VITOS Kliniken). Nachweis über die Abwicklung von Darlehen (Altfälle) zur Wohnraumbeschaffung von Tbc-Kranken und zur Abwendung besonderer Härten. Nachweis über die für die Versorgungsempfänger und Hinterbliebenen erbrachten Versorgungs- und Beihilfeleistungen sowie Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen. Nachweis der Erstattungen der VITOS GmbH und Tochtergesellschaften für Personal- und sonstige Aufwendungen sowie Nachweis der Aufwendungen für die VITOS GmbH und deren Tochtergesellschaften.

### Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele

Sicherstellung einer geordneten Verwaltung der Darlehen, Nachlässe und Vermächtnisse.  
 Optimales Vermögensmanagement des Zahlungsmittelbestandes des LWV Hessen gemäß den Vorschriften des Gemeindewirtschaftsrechts.  
 Sicherung und Darstellung der versorgungsrechtlichen Ansprüche ehemaliger Bediensteter des LWV Hessen und seiner Einrichtungen.  
 Darstellung der finanziellen Beziehungen zwischen dem LWV Hessen und der VITOS GmbH und deren Tochtergesellschaften.

### Verantwortliche Organisationseinheit(en)

FB 105 Personal, FB 106 Finanzen

### Zum Produkt gehörende Teilprodukte

1.16.200.10.01 TP Verwaltung Nachlässe, Vermächtn., Spend  
 1.16.200.10.02 TP Darlehensaufnahmen, Schuldendienst  
 1.16.200.10.03 TP Geldanl. einschl. Liquiditätskredite  
 1.16.200.10.04 TP Darlehensrückflüsse Tbc-Hilfen  
 1.16.200.10.05 TP Versorgungs- und Beihilfeaufwendungen  
 1.16.200.10.06 TP Pensions, Beihilfe, ATZ-Rückstellungen  
 1.16.200.10.07 TP Ausleihungen Stiftungen  
 1.16.200.10.09 TP Vitos GmbH & Tochtergesell., Stiftungen

### Empfänger des Produktes

Extern: BVK, Versorgungsempfangende, Waisen und Witwen/Witwer, VITOS GmbH und deren Tochtergesellschaften  
 Intern: Einrichtungen des LWV Hessen, Verwaltung, Altersteilzeitmitarbeitende in der Freistellungsphase

### Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage

HBG, BBesG, HBesG, HSZG, HBeihVO, BeamtVG, HVersRückIG, GemHVO, Beschl. Nr. 43 der Verbandsversammlung vom 24.05.2007

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz    |                    | Planungsdaten     |                   |                   |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025               | 2026               | 2027              | 2028              | 2029              |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                  | 6                  | 7                 | 8                 | 9                 |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | -1.786.912,57            | -2.522.500         | -2.273.200         | -2.321.700        | -2.385.300        | -2.450.600        |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -24,38                   | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -872,15                  | -1.800             | -4.000             | -3.500            | -3.200            | -2.900            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -312.276,79              | -312.276           | -312.277           | -312.277          | -312.277          | -312.277          |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -5.645.496,96            | -5.799.476         | -2.449.100         | -100.700          | -100.700          | -100.700          |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-7.745.582,85</b>     | <b>-8.636.052</b>  | <b>-5.038.577</b>  | <b>-2.738.177</b> | <b>-2.801.477</b> | <b>-2.866.477</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 1.377.743,68             | 1.956.362          | 1.981.709          | 1.879.996         | 1.961.556         | 1.992.631         |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 23.316.100,96            | 19.398.278         | 19.960.541         | 20.378.337        | 21.722.570        | 23.113.638        |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 114.122,81               | 108.300            | 127.800            | 127.800           | 127.800           | 127.800           |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 312.276,79               | 312.277            | 312.277            | 312.277           | 312.277           | 312.277           |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>25.120.244,24</b>     | <b>21.775.217</b>  | <b>22.382.327</b>  | <b>22.698.410</b> | <b>24.124.203</b> | <b>25.546.346</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>17.374.661,39</b>     | <b>13.139.165</b>  | <b>17.343.750</b>  | <b>19.960.233</b> | <b>21.322.726</b> | <b>22.679.869</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -14.413.852,65           | -7.600.000         | -7.803.700         | -6.649.600        | -6.107.800        | -6.065.800        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 5.157.611,49             | 2.048.500          | 2.178.900          | 2.503.400         | 2.811.500         | 2.880.800         |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>-9.256.241,16</b>     | <b>-5.551.500</b>  | <b>-5.624.800</b>  | <b>-4.146.200</b> | <b>-3.296.300</b> | <b>-3.185.000</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-22.159.435,50</b>    | <b>-16.236.052</b> | <b>-12.842.277</b> | <b>-9.387.777</b> | <b>-8.909.277</b> | <b>-8.932.277</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>30.277.855,73</b>     | <b>23.823.717</b>  | <b>24.561.227</b>  | <b>25.201.810</b> | <b>26.935.703</b> | <b>28.427.146</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>8.118.420,23</b>      | <b>7.587.665</b>   | <b>11.718.950</b>  | <b>15.814.033</b> | <b>18.026.426</b> | <b>19.494.869</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>8.118.420,23</b>      | <b>7.587.665</b>   | <b>11.718.950</b>  | <b>15.814.033</b> | <b>18.026.426</b> | <b>19.494.869</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>8.118.420,23</b>      | <b>7.587.665</b>   | <b>11.718.950</b>  | <b>15.814.033</b> | <b>18.026.426</b> | <b>19.494.869</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 1620010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3   | 5485000100 | Ansatz: 2.244.700 € Erstattung von Verwaltungs- und Betriebsausgaben von öffentlichen Unternehmen; hier: Tochtergesellschaften der Vitos gGmbH, Stiftungen (Bezüge, Versorgungsbezüge und Beihilfen) (Vorjahr: 2.494.000 €)                                                                                                                       |
| 3   | 5488000000 | Ansatz: 28.500 € Erstattung von Anteilen an den Witwenbezügen eines verstorbenen Versorgungsempfängers der Orthopädischen Klinik Wiesbaden gGmbH durch das St.-Josefs-Hospital auf Grundlage der Vereinbarung über den Übergang des Versorgungsauftrages (Vorjahr: 28.500 €)                                                                      |
| 8   | 5460000400 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14)                                                                                                                                    |
| 9   | 5380300000 | Ansatz: 2.348.400 € Erträge aus der Auflösung personenbezogener Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr (Vorjahr: 5.750.976 €)                                                                                                                                         |
| 9   | 5392000000 | Ansatz: 50.700 € Eigenbeteiligung der Beamtinnen und Beamten an Beihilfe-Wahlleistungen (Vorjahr: 48.500 €)                                                                                                                                                                                                                                       |
| 11  | 6202000000 | Kalkulierter Personalaufwand auf der Grundlage des Stellenplans 2026 für Beschäftigte in Altersteilzeit der Verwaltung und Schulen sowie von Dienstbezügen für Beamte der Vitos GmbH und Stiftungen, die von diesen zu erstatten sind, einschließlich Zuführung von Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten.                                   |
| 11  | 6490200000 | Ansatz: 50.000 € Beihilfen für Beamtinnen und Beamte ehemaliger Einrichtungen (Vorjahr: 50.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 12  | 6440000000 | Ansatz: 10.730.000 € Versorgungsbezüge Beamtinnen und Beamte LWV Hessen (Vorjahr: 9.995.500 €)<br>Ansatz: 4.122.000 € Versorgungsbezüge Beamtinnen und Beamte Vitos und Stiftungen (Vorjahr: 4.174.900 €)                                                                                                                                         |
| 12  | 6440100000 | Ansatz: 409.000 € Versorgung für Beamtinnen und Beamte ehemaliger Einrichtungen (Vorjahr: 383.000 €)                                                                                                                                                                                                                                              |
| 12  | 6441000000 | Ansatz: 1.400.000 € Beihilfen Versorgungsempfänger (Vorjahr: 1.300.000 €)<br>Ansatz: 700.000 € Beihilfen Versorgungsempfänger Vitos (Vorjahr: 700.000 €)                                                                                                                                                                                          |
| 12  | 6460300000 | Ansatz: 2.507.100 € Aufwand für Leistungen der Zusatzversorgung für Beschäftigte sowie Zuführung zu personenbezogenen Rückstellungen nach Maßgabe der versicherungsmathematischen Berechnungen der KVK Kurhessen-Waldeck im Planungsjahr. Die Veranschlagung der Rückstellungen erfolgt summarisch im Teilhaushalt 1620010 (Vorjahr: 2.468.400 €) |
| 13  | 6179000130 | Ansatz: 125.000 € Die seit Verlagerung der Aufgabenbereiche "Beihilfeangelegenheiten" und "Versorgungsangelegenheiten" an die Beamtenversorgungskasse aufgrund einer vertraglichen Verpflichtung zu zahlenden Verwaltungskostenbeiträge (Vorjahr: 105.000 €)                                                                                      |
| 13  | 6996000000 | Ansatz: 1.500 € Geschäftsausgaben zur Abwicklung von Nachlässen (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 14  | 6615000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)                                                                                                                                          |
| 21  | 5730100000 | Ansatz: 40.000 € Gebühr für die ZVK/ATZ-Bürgschaften für nicht DAWI-Leistungen (Vorjahr: 40.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                |
| 21  | 5758100000 | Ansatz: 948.700 € Zinserträge für Darlehen der Vitos Gesellschaften, die vom LWV Hessen an diese weitergeleitet wurden bzw. werden. (Vorjahr: 550.000 €)                                                                                                                                                                                          |
| 21  | 5790000000 | Ansatz: 6.815.000 € (Vorjahr: 7.010.000 €)<br>a) Zinserträge aus Kassenbestandslage 6.800.000 €<br>b) Dividendenausschüttungen für Fondserträge aus Erbschaften 15.000 €                                                                                                                                                                          |
| 22  | 7710100000 | Ansatz: 11.700 € Zinsdienstumlage im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms (Vorjahr: 13.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 22  | 7730000000 | Ansatz: 61.700 € Auflösung von Ansparraten und Sonderbeiträgen (Vorjahr: 61.700 €)                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 22  | 7765000000 | Ansatz: 1.800.000 € Zinsaufwand für Zinsstaffel Vitos (Vorjahr: 1.900.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 22  | 7767000000 | Ansatz: 301.600 € Zinsaufwand für Investitionskredite (Vorjahr: 72.900 €)                                                                                                                                                                                                                                                                         |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                         | Haushaltsansatz    |                              |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                   |                   |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------|--------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------|---------------|
|            |                                                     | 2026               | Verpflichtungsermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028              | 2029              | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                   | 3                  | 4                            | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                | 11                | 12         | 13            |
|            | <b>Ausleihungen Tbc, Blinde, Wohnungsbau</b>        |                    |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8231800020 | Ausleihungen FB 106 Tilgung                         | 0                  | 0                            | 0                 | -10.290                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>-10.290</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>-10.290</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Ausleihungen Stiftungen</b>                      |                    |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8231800420 | Ausleihungen LWV an Stiftungen Tilgung              | 0                  | 0                            | -105.000          | -105.000                                  | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>-105.000</b>   | <b>-105.000</b>                           | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>         | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>-105.000</b>   | <b>-105.000</b>                           | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Ausleihungen Vitos</b>                           |                    |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
| 8235000020 | Ausleihungen Vitos Tilgung                          | -2.341.300         | 0                            | -2.990.000        | -3.007.250                                | 0                                                 | 0                            | -2.130.100           | -2.156.500        | -2.123.000        | 0          |               |
| 8235000200 | Ausleihungen verb. UN Tilgung                       | -523.400           | 0                            | 0                 | -44.251                                   | 0                                                 | 0                            | -995.000             | -996.700          | -998.400          | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>-2.864.700</b>  | <b>0</b>                     | <b>-2.990.000</b> | <b>-3.051.501</b>                         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-3.125.100</b>    | <b>-3.153.200</b> | <b>-3.121.400</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
| 8445000100 | Ausleihungen verb. Unternehmen Gewährung            | 9.400.000          | 0                            | 0                 | 1.900.000                                 | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8445000010 | Ausleihungen Vitos Gewährung                        | 0                  | 0                            | 0                 | 1.791.628                                 | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>9.400.000</b>   | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>3.691.628</b>                          | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.</b>   | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>         | <b>6.535.300</b>   | <b>0</b>                     | <b>-2.990.000</b> | <b>640.126</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-3.125.100</b>    | <b>-3.153.200</b> | <b>-3.121.400</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Kreditaufnahmen LWV und Tilgung</b>              |                    |                              |                   |                                           |                                                   |                              |                      |                   |                   |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
| 8260600010 | Kreditaufnahme so. ö. SR                            | -750.000           | 0                            | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | -750.000             | -750.000          | -750.000          | 0          |               |
| 8260700010 | Kreditaufn. priv. Unt.                              | -12.400.000        | 0                            | 0                 | -270.876                                  | 0                                                 | 0                            | -10.000.000          | -5.000.000        | -3.000.000        | 0          |               |
| 8260710500 | Verb. DigiPakt Schule (Land)                        | 0                  | 0                            | 0                 | -7.223                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.</b>   | <b>-13.150.000</b> | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>-278.099</b>                           | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-10.750.000</b>   | <b>-5.750.000</b> | <b>-3.750.000</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b> | <b>0</b>           | <b>0</b>                     | <b>0</b>          | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
| 8469000010 | Sonderbeiträge                                      | 13.900             | 0                            | 39.600            | 46.639                                    | 0                                                 | 0                            | 51.400               | 52.400            | 39.600            | 0          |               |
| 8469000000 | Ansparraten                                         | 150.000            | 0                            | 0                 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 150.000              | 150.000           | 150.000           | 0          |               |
| 8460710501 | Verb.Tilgung DigiPakt Schule-L                      | 0                  | 0                            | 0                 | 7.959                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |

| Nr.        | Bezeichnung                                               | Haushaltsansatz    |                               |                   | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |                   |                   |            | Erläuterungen |
|------------|-----------------------------------------------------------|--------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------|---------------|
|            |                                                           | 2026               | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025              |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028              | 2029              | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                         | 3                  | 4                             | 5                 | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10                | 11                | 12         | 13            |
| 8460710491 | Tilgung KIP II 2020 Schule-L                              | 0                  | 0                             | 0                 | 17.150                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710480 | SIP 2009 Schulen-L                                        | 0                  | 0                             | 0                 | 60.333                                    | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710470 | ZIP 2009 Krankenh.                                        | 0                  | 0                             | 0                 | 100.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460710460 | ZIP 2009 Schulen-B                                        | 0                  | 0                             | 0                 | 9.208                                     | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0                 | 0                 | 0          |               |
| 8460700020 | Tilgung priv. Unt.                                        | 1.119.000          | 0                             | 1.432.000         | 1.552.383                                 | 0                                                 | 0                            | 1.585.000            | 1.847.500         | 1.924.000         | 0          |               |
| 8460600020 | Tilgung so. ö. SR                                         | 269.000            | 0                             | 269.000           | 294.650                                   | 0                                                 | 0                            | 255.500              | 263.000           | 274.500           | 0          |               |
| 8460100020 | Tilgung Land                                              | 3.400              | 0                             | 4.000             | 6.237                                     | 0                                                 | 0                            | 3.400                | 3.400             | 3.400             | 0          |               |
| 8460000020 | Tilgung Bund                                              | 4.000              | 0                             | 4.700             | 2.281                                     | 0                                                 | 0                            | 200                  | 200               | 200               | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätigk.</b>        | <b>1.559.300</b>   | <b>0</b>                      | <b>1.749.300</b>  | <b>2.096.843</b>                          | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>2.045.500</b>     | <b>2.316.500</b>  | <b>2.391.700</b>  | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>               | <b>-11.590.700</b> | <b>0</b>                      | <b>1.749.300</b>  | <b>1.818.743</b>                          | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-8.704.500</b>    | <b>-3.433.500</b> | <b>-1.358.300</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                                 | <b>-2.864.700</b>  | <b>0</b>                      | <b>-3.095.000</b> | <b>-3.166.791</b>                         | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-3.125.100</b>    | <b>-3.153.200</b> | <b>-3.121.400</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                                 | <b>9.400.000</b>   | <b>0</b>                      | <b>0</b>          | <b>3.691.628</b>                          | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b> | <b>6.535.300</b>   | <b>0</b>                      | <b>-3.095.000</b> | <b>524.836</b>                            | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>-3.125.100</b>    | <b>-3.153.200</b> | <b>-3.121.400</b> | <b>0</b>   |               |



| Maßnahme                        | Position   | Erläuterung zu Produkt 1620010                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|---------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ausleihungen Vitos              | 8235000020 | Ansatz: 2.341.300 € Erstattungen für Tilgungsleistungen für den Schuldendienst der an die Vitos-Gesellschaften weitergeleiteten Darlehen (Vorjahr: 2.990.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Kreditaufnahmen LWV und Tilgung | 8260600010 | Ansatz: 750.000 € PauschalDarlehen mit verkürzter Ansparzeit für Schulbauinvestitionsmaßnahmen (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Kreditaufnahmen LWV und Tilgung | 8260700010 | Ansatz: 12.400.000 € Aufnahme eines Kapitalmarktdarlehens zur Weiterleitung an die Vitos gGmbH i. H. v. 9,4 Mio. € sowie eines Kapitalmarktdarlehens i. H. v. 3,0 Mio. € zur Finanzierung des Neubaus der Anna-Freud-Schule in Marburg sowie der nicht förderfähigen Maßnahmenbestandteile im Zusammenhang mit der Neukonzeption der Gedenkstätte Hadamar. Die Tilgungsleistungen wurden mit 1,4 Mio. € kalkuliert, von denen 0,88 Mio. € auf Altdarlehen entfallen. Die Tilgungszahlungen sowie der Zinsaufwand für das weitergeleitete Darlehen werden durch die Vitos gGmbH erstattet. (Vorjahr: 0 €) |
| Kreditaufnahmen LWV und Tilgung | 8469000000 | Ansatz: 150.000 € Jährliche Ansparrate für das Schulbaudarlehen des Hessischen Investitionsfonds (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024   | Haushaltsansatz    |                    | Planungsdaten      |                    |                     |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                       | 2025               | 2026               | 2027               | 2028               | 2029                |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                     | 5                  | 6                  | 7                  | 8                  | 9                   |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -95.525.870,54        | -94.150.000        | -95.550.000        | -97.150.000        | -98.650.000        | -100.150.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -234.734,43           | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-95.760.604,97</b> | <b>-94.150.000</b> | <b>-95.550.000</b> | <b>-97.150.000</b> | <b>-98.650.000</b> | <b>-100.150.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 95.719.529,94         | 94.150.000         | 95.550.000         | 97.150.000         | 98.650.000         | 100.150.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>95.719.529,94</b>  | <b>94.150.000</b>  | <b>95.550.000</b>  | <b>97.150.000</b>  | <b>98.650.000</b>  | <b>100.150.000</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-41.075,03</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-95.760.604,97</b> | <b>-94.150.000</b> | <b>-95.550.000</b> | <b>-97.150.000</b> | <b>-98.650.000</b> | <b>-100.150.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>95.719.529,94</b>  | <b>94.150.000</b>  | <b>95.550.000</b>  | <b>97.150.000</b>  | <b>98.650.000</b>  | <b>100.150.000</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-41.075,03</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-41.075,03</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-41.075,03</b>     | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |





### **Beschreibung**

Gemäß § 1 SGB VI sind behinderte Menschen, die in anerkannten Werkstätten für behinderte Menschen tätig sind, kraft Gesetzes rentenversichert. Die Beiträge werden den Trägern gemäß § 179 SGB VI vom Landeswohlfahrtsverband Hessen erstattet. Der LWV Hessen macht seinen Erstattungsanspruch gegenüber dem Bund und dem Land Hessen geltend.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Nachweis der gegenüber den Werkstätten für behinderte Menschen abgerechneten Sozialversicherungsleistungen für die in Werkstätten für Behinderte beschäftigte Personen und Anforderung der Erstattungen gegenüber dem Bund und dem Land Hessen. Geltendmachung der Ansprüche auf Erstattung von Leistungen von Krankenkassen, Versicherungen u. ä. in Regreßfällen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 106 Finanzen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.16.300.10.01 TP Sozialversich. - Abrechnung Bund/Land  
1.16.300.10.02 TP Sozialversicherung - Regressfälle  
1.16.300.10.80 TP Kostenerstattungen vom Bund / Land  
1.16.300.10.81 TP Kostenerstattungen bei Regressfällen

### **Empfänger des Produktes**

Extern: Bund, Land Hessen, Werkstätten für Behinderte

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

SGB VI, Gesetz zur Übertragung von Aufgaben nach der Aufwendungserstattungs-Verordnung auf den LWV Hessen

Teilergebnishaushalt

- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz    |                    | Planungsdaten      |                    |                     |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025               | 2026               | 2027               | 2028               | 2029                |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5                  | 6                  | 7                  | 8                  | 9                   |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | -95.525.870,54           | -94.150.000        | -95.550.000        | -97.150.000        | -98.650.000        | -100.150.000        |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -234.734,43              | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-95.760.604,97</b>    | <b>-94.150.000</b> | <b>-95.550.000</b> | <b>-97.150.000</b> | <b>-98.650.000</b> | <b>-100.150.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 95.719.529,94            | 94.150.000         | 95.550.000         | 97.150.000         | 98.650.000         | 100.150.000         |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>95.719.529,94</b>     | <b>94.150.000</b>  | <b>95.550.000</b>  | <b>97.150.000</b>  | <b>98.650.000</b>  | <b>100.150.000</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>-41.075,03</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-95.760.604,97</b>    | <b>-94.150.000</b> | <b>-95.550.000</b> | <b>-97.150.000</b> | <b>-98.650.000</b> | <b>-100.150.000</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>95.719.529,94</b>     | <b>94.150.000</b>  | <b>95.550.000</b>  | <b>97.150.000</b>  | <b>98.650.000</b>  | <b>100.150.000</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-41.075,03</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-41.075,03</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                   |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-41.075,03</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>            |

| <b>Nr.</b> | <b>Konto</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 1630010</b>                                                                                                                                                                                                                                                         |
|------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6          | 5478010000   | Ansatz: 95.400.000 € Kostenerstattung des Bundes für die vom LWV Hessen zunächst erbrachten Sozialversicherungsbeiträge für in Werkstätten beschäftigte behinderte Menschen (Vorjahr: 94.000.000 €)                                                                                           |
| 6          | 5478011000   | Ansatz: 150.000 € Kostenerstattung für Sozialversicherungsbeiträge durch Dritte in Regressfällen (Vorjahr: 150.000 €)                                                                                                                                                                         |
| 17         | 7235500000   | Ansatz: 95.400.000 € Der LWV Hessen hat für die sozialversicherungspflichtig in Werkstätten beschäftigten behinderten Menschen zunächst die Aufwendungen mit den Einrichtungsträgern abzurechnen. Diese Aufwendungen werden durch den Bund in gleicher Höhe erstattet (Vorjahr: 94.000.000 €) |
| 17         | 7235501000   | Ansatz: 150.000 € Aufwand für Sozialversicherungsbeiträge, für die im Rahmen der Regressfälle eine Erstattung durch Dritte erfolgt (Vorjahr: 150.000 €)                                                                                                                                       |



Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz   |                   | Planungsdaten     |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025              | 2026              | 2027              | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5                 | 6                 | 7                 | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | -200.000          | -2.143.700        | -446.300          | 0               | 0               |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -472,00             | -500              | -30.500           | -500              | -500            | -500            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -333.713,91         | -225.357          | -191.475          | -188.805          | -136.935        | -69.148         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -159.592,92         | -159.300          | -155.650          | -155.650          | -155.650        | -155.650        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-493.778,83</b>  | <b>-585.157</b>   | <b>-2.521.325</b> | <b>-791.255</b>   | <b>-293.085</b> | <b>-225.298</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 136.594,54          | 306.750           | 2.318.200         | 576.100           | 90.500          | 90.500          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 354.398,61          | 246.042           | 212.160           | 209.289           | 157.419         | 109.328         |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 21.354,09           | 6.000             | 6.000             | 6.000             | 6.000           | 6.000           |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 7.440,03            | 8.350             | 8.400             | 8.400             | 8.400           | 8.400           |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>519.787,27</b>   | <b>567.142</b>    | <b>2.544.760</b>  | <b>799.789</b>    | <b>262.319</b>  | <b>214.228</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>26.008,44</b>    | <b>-18.015</b>    | <b>23.435</b>     | <b>8.534</b>      | <b>-30.766</b>  | <b>-11.070</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -433.717,36         | -553.400          | -317.400          | -317.200          | -317.100        | -317.100        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>-433.717,36</b>  | <b>-553.400</b>   | <b>-317.400</b>   | <b>-317.200</b>   | <b>-317.100</b> | <b>-317.100</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-927.496,19</b>  | <b>-1.138.557</b> | <b>-2.838.725</b> | <b>-1.108.455</b> | <b>-610.185</b> | <b>-542.398</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nr. 19 u. 22)</b>                                                  | <b>519.787,27</b>   | <b>567.142</b>    | <b>2.544.760</b>  | <b>799.789</b>    | <b>262.319</b>  | <b>214.228</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>-407.708,92</b>  | <b>-571.415</b>   | <b>-293.965</b>   | <b>-308.666</b>   | <b>-347.866</b> | <b>-328.170</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-407.708,92</b>  | <b>-571.415</b>   | <b>-293.965</b>   | <b>-308.666</b>   | <b>-347.866</b> | <b>-328.170</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-407.708,92</b>  | <b>-571.415</b>   | <b>-293.965</b>   | <b>-308.666</b>   | <b>-347.866</b> | <b>-328.170</b> |

Teilfinanzhaushalt  
- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                    | Haushaltsansatz |                              |                  | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |          |          |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|----------|----------|------------|---------------|
|            |                                                | 2026            | Verpflichtungsermächtigungen | 2025             |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028     | 2029     | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                              | 3               | 4                            | 5                | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10       | 11       | 12         | 13            |
|            | <b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                              |                  |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8203601100 | Einz. Zuw. Land f. Ki                          | -100.000        | 0                            | -100.000         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
| 8203618500 | Einz. Spende sonst. übr. Ber.                  | -20.000         | 0                            | 0                | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                 |                              |                  |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
|            | <b>Summe Einzahlungen</b>                      | <b>-120.000</b> | <b>0</b>                     | <b>-100.000</b>  | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                     | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>  |                 |                              |                  |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8410000000 | Ausz. Erwerb Grundstcke u. Geb.                | 0               | 0                            | 50.000           | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                     | 120.000         | 0                            | 1.135.000        | 395.509                                   | 3.685.000                                         | 3.565.000                    | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b> |                 |                              |                  |                                           |                                                   |                              |                      |          |          |            |               |
| 8469000120 | Tilgung Stiftungen                             | 0               | 0                            | 105.000          | 105.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0        | 0        | 0          |               |
|            | <b>Summe Auszahlungen</b>                      | <b>120.000</b>  | <b>0</b>                     | <b>1.290.000</b> | <b>500.509</b>                            | <b>3.685.000</b>                                  | <b>3.565.000</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |
|            | <b>Saldo (Einzahlungen ./i. Auszahlungen)</b>  | <b>0</b>        | <b>0</b>                     | <b>1.190.000</b> | <b>500.509</b>                            | <b>3.685.000</b>                                  | <b>3.565.000</b>             | <b>0</b>             | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>   |               |

### **Beschreibung**

Wahrnehmung der übertragenen Verwaltungs- und Vertretungsbefugnis der rechtlich selbständigen Stiftung Landeshospital Hofheim (Hospitalfonds Hofheim) für die Grundstücke, Waldbestände und den Barbestand im Sinne des Stiftungszwecks. Das Anstaltsstiftungsvermögen (einschließlich dem Friedhof) wurde an die Vitos Riedstadt gGmbH treuhänderisch übertragen. Nachweis der unterjährig zufließenden Erträge (Dividenden, Zinsen) bzw. der aus der Verwaltungs- und Vertretungsbefugnis entstehenden Sachaufwendungen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung einer geordneten Verwaltung der rechtlich selbständigen Stiftung unter Beachtung des Stifterwillens im Rahmen der Vertretungs- und Verwaltungsbefugnis.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 106 Finanzen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.16.500.10.01 TP Verw. Stiftung Landeshospital Hofheim

### **Empfänger des Produktes**

Intern: Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessische Gemeindeordnung (HGO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Erlass des Landes Hessen vom 13.10.1956, Hessisches Stiftungsgesetz

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                 | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026            | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6               | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -151.190,25              | -150.300        | -147.000        | -147.000        | -147.000        | -147.000        |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-151.190,25</b>       | <b>-150.300</b> | <b>-147.000</b> | <b>-147.000</b> | <b>-147.000</b> | <b>-147.000</b> |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 98.694,70                | 57.250          | 66.000          | 56.000          | 56.000          | 56.000          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 20.684,70                | 20.685          | 20.685          | 20.484          | 20.484          | 20.484          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 16.042,57                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 7.135,45                 | 8.000           | 8.000           | 8.000           | 8.000           | 8.000           |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>142.557,42</b>        | <b>85.935</b>   | <b>94.685</b>   | <b>84.484</b>   | <b>84.484</b>   | <b>84.484</b>   |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>-8.632,83</b>         | <b>-64.365</b>  | <b>-52.315</b>  | <b>-62.516</b>  | <b>-62.516</b>  | <b>-62.516</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -372.195,18              | -2.400          | -2.400          | -2.200          | -2.100          | -2.100          |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>-372.195,18</b>       | <b>-2.400</b>   | <b>-2.400</b>   | <b>-2.200</b>   | <b>-2.100</b>   | <b>-2.100</b>   |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-523.385,43</b>       | <b>-152.700</b> | <b>-149.400</b> | <b>-149.200</b> | <b>-149.100</b> | <b>-149.100</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>142.557,42</b>        | <b>85.935</b>   | <b>94.685</b>   | <b>84.484</b>   | <b>84.484</b>   | <b>84.484</b>   |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>-380.828,01</b>       | <b>-66.765</b>  | <b>-54.715</b>  | <b>-64.716</b>  | <b>-64.616</b>  | <b>-64.616</b>  |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-380.828,01</b>       | <b>-66.765</b>  | <b>-54.715</b>  | <b>-64.716</b>  | <b>-64.616</b>  | <b>-64.616</b>  |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0               | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-380.828,01</b>       | <b>-66.765</b>  | <b>-54.715</b>  | <b>-64.716</b>  | <b>-64.616</b>  | <b>-64.616</b>  |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 1650010                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9   | 5300090000 | Ansatz: 147.000 € Pachteinahmen für Ländereien des Gutsbetriebes Riedstadt, landwirtschaftliche Flächen in Idstein und Heppenheim sowie für den Eigenjagdbetrieb Gassenbacher Hof. Die Erträge sind dem zweckgebundenen Sondervermögen des Landeshospitals Hofheim zuzuführen. (Vorjahr: 150.300 €) |
| 13  | 6051000000 | Ansatz: 3.000 € Aufwand für Strom (Vorjahr: 2.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6052000000 | Ansatz: 6.000 € Aufwand für Gas (Vorjahr: 7.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 13  | 6056000000 | Ansatz: 4.500 € Aufwand für Wasser, Abwasser, Niederschlagswasser (Vorjahr: 4.500 €)                                                                                                                                                                                                                |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 14.000 € (Vorjahr: 10.000 €)<br>a) Aufwand für Verkehrssicherungsmaßnahmen, Wach- u. Sicherheitsdienst, Pflegearbeiten Gassenbacher Hof 4.000 €<br>b) Waldaufforstung (Finanzierung über Pachterträge) 10.000 €                                                                             |
| 13  | 6730000500 | Ansatz: 5.000 € Aufwand für wiederkehrende Straßenbeiträge für die Flächen Gassenbacher Hof und Riedstadt (Vorjahr: 200 €)                                                                                                                                                                          |
| 13  | 6771000000 | Ansatz: 25.000 € Aufwand für Stiftungsgutachten sowie Rechtsberatungskosten (Vorjahr: 25.000 €)                                                                                                                                                                                                     |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 7.000 € Aufwand für gebäudebezogenen Versicherungen (Vorjahr: 7.000 €)                                                                                                                                                                                                                      |
| 14  | 6615000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen.                                                                                                                        |
| 18  | 7020100000 | Ansatz: 8.000 € Grundsteuer, die teilweise durch die Pächter erstattet wird (Vorjahr: 8.000 €)                                                                                                                                                                                                      |
| 21  | 5600000000 | Ansatz: 2.400 € Dividendenausschüttung der Süddeutschen Zuckerrüben-Verwertungsgesellschaft sowie Zinserträge aus der Verzinsung des Stiftungsvermögens. Die Erträge sind dem zweckgebundenen Sondervermögen des Landeshospitals Hofheim zuzuführen. (Vorjahr: 2.400 €)                             |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                          | Haushaltsansatz |                               |        | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |      |      |            | Erläuterungen |
|------------|------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|--------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------|------|------------|---------------|
|            |                                                      | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025   |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028 | 2029 | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                    | 3               | 4                             | 5      | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10   | 11   | 12         | 13            |
|            | Erw. Grundst.u. Gebäude Hosp. Hofheim                |                 |                               |        |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8410000000 | Ausz. Erwerb Grundstcke u. Geb.                      | 0               | 0                             | 50.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit         | 0               | 0                             | 50.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.           | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./.. Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 50.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                   | 0               | 0                             | 0      | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                   | 0               | 0                             | 50.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./.. Auszahlungen) | 0               | 0                             | 50.000 | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |

### **Beschreibung**

Wahrnehmung der übertragenen Verwaltungs- und Vertretungsbefugnis des Sondervermögens der juristischen Person Nassauischer Zentralwaisenfonds für die für Schulzwecke der Feldbergschule genutzten Grundstücke sowie weiterer Grundstücke und den Barbestand im Sinne des Edikts aus 1816. Nachweis der unterjährig zufließenden Erträge (Dividenden, Zinsen) bzw. der aus der Verwaltungs- und Vertretungsbefugnis entstehenden Sachaufwendungen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung einer geordneten Verwaltung des Sondervermögens im Rahmen der Vertretungs- und Verwaltungsbefugnis des LWV Hessen. Verzinsung der Guthaben entsprechend der Ertragslage bei der Anlage der liquiden Mittel des LWV Hessen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 106 Finanzen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.16.500.20.01 TP Verw. Nass. Zentralwaisenfonds

### **Empfänger des Produktes**

Intern: Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessischen Gemeindeordnung (HGO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Erlass des Landes Hessen vom 20.10.1956

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                | Planungsdaten  |                |                |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026           | 2027           | 2028           | 2029           |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6              | 7              | 8              | 9              |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | -8.402,67                | -9.000          | -8.650         | -8.650         | -8.650         | -8.650         |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-8.402,67</b>         | <b>-9.000</b>   | <b>-8.650</b>  | <b>-8.650</b>  | <b>-8.650</b>  | <b>-8.650</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 5.000           | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 304,58                   | 350             | 400            | 400            | 400            | 400            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>304,58</b>            | <b>5.350</b>    | <b>400</b>     | <b>400</b>     | <b>400</b>     | <b>400</b>     |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>-8.098,09</b>         | <b>-3.650</b>   | <b>-8.250</b>  | <b>-8.250</b>  | <b>-8.250</b>  | <b>-8.250</b>  |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | -61.522,18               | -83.500         | -85.000        | -85.000        | -85.000        | -85.000        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>-61.522,18</b>        | <b>-83.500</b>  | <b>-85.000</b> | <b>-85.000</b> | <b>-85.000</b> | <b>-85.000</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-69.924,85</b>        | <b>-92.500</b>  | <b>-93.650</b> | <b>-93.650</b> | <b>-93.650</b> | <b>-93.650</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>304,58</b>            | <b>5.350</b>    | <b>400</b>     | <b>400</b>     | <b>400</b>     | <b>400</b>     |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>-69.620,27</b>        | <b>-87.150</b>  | <b>-93.250</b> | <b>-93.250</b> | <b>-93.250</b> | <b>-93.250</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>-69.620,27</b>        | <b>-87.150</b>  | <b>-93.250</b> | <b>-93.250</b> | <b>-93.250</b> | <b>-93.250</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0              | 0              | 0              | 0              |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>-69.620,27</b>        | <b>-87.150</b>  | <b>-93.250</b> | <b>-93.250</b> | <b>-93.250</b> | <b>-93.250</b> |

| <b>Nr.</b> | <b>Konto</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 1650020</b>                                                                                                 |
|------------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 9          | 5300090000   | Ansatz: 8.650 € Pachteinnahmen für die Liegenschaften des Nassauischen Zentralwaisenfonds in Idstein und Wiesbaden (Vorjahr: 9.000 €) |
| 18         | 7020100000   | Ansatz: 400 € Aufwand Grundsteuer (Vorjahr: 350 €)                                                                                    |
| 21         | 5790000000   | Ansatz: 85.000 € Guthabenzinsen für Stiftungsvermögen (Vorjahr: 83.500 €)                                                             |



### **Beschreibung**

Wahrnehmung der übertragenen Verwaltungs- und Vertretungsbefugnis der rechtlich selbständigen Stiftung Landeshospital Haina für den Teil des Hauptgeldstiftungsvermögens (Stiftungsforsten Kloster Haina und Barbestand) im Sinne des Stiftungszwecks. Das Anstaltsstiftungsvermögen (einschließlich dem Friedhof) wurde an die Vitos Haina gGmbH treuhänderisch übertragen. Nachweis der unterjährig zufließenden Erträge (Dividenden, Zinsen) bzw. der aus der Verwaltungs- und Vertretungsbefugnis entstehenden Sachaufwendungen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung einer geordneten Verwaltung der rechtlich selbständigen Stiftung unter Beachtung des Stifterwillens im Rahmen der Vertretungs- und Verwaltungsbefugnis.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 106 Finanzen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.16.500.30.01 TP Verw. Stiftung Landeshospital Haina  
1.16.500.30.02 TP Stiftungsforsten Kloster Haina  
1.16.500.30.03 TP Klosterkirche und Winterkirche Haina  
1.16.500.30.05 TP Friedhof Haina

### **Empfänger des Produktes**

Intern: Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessische Gemeindeordnung (HGO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Hessisches Stiftungsgesetz

Teilergebnishaushalt  
- Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |                   | Planungsdaten   |                 |                 |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026              | 2027            | 2028            | 2029            |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6                 | 7               | 8               | 9               |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | -200.000        | -2.143.700        | -446.300        | 0               | 0               |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | -472,00                  | -500            | -30.500           | -500            | -500            | -500            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | -333.713,91              | -225.357        | -191.475          | -188.805        | -136.935        | -69.148         |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>-334.185,91</b>       | <b>-425.857</b> | <b>-2.365.675</b> | <b>-635.605</b> | <b>-137.435</b> | <b>-69.648</b>  |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 37.899,84                | 236.000         | 2.238.700         | 511.300         | 31.000          | 31.000          |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 333.713,91               | 225.357         | 191.475           | 188.805         | 136.935         | 88.844          |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 500             | 500               | 500             | 500             | 500             |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>371.613,75</b>        | <b>461.857</b>  | <b>2.430.675</b>  | <b>700.605</b>  | <b>168.435</b>  | <b>120.344</b>  |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>37.427,84</b>         | <b>36.000</b>   | <b>65.000</b>     | <b>65.000</b>   | <b>31.000</b>   | <b>50.696</b>   |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | -467.500        | -230.000          | -230.000        | -230.000        | -230.000        |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>              | <b>-467.500</b> | <b>-230.000</b>   | <b>-230.000</b> | <b>-230.000</b> | <b>-230.000</b> |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>-334.185,91</b>       | <b>-893.357</b> | <b>-2.595.675</b> | <b>-865.605</b> | <b>-367.435</b> | <b>-299.648</b> |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>371.613,75</b>        | <b>461.857</b>  | <b>2.430.675</b>  | <b>700.605</b>  | <b>168.435</b>  | <b>120.344</b>  |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>37.427,84</b>         | <b>-431.500</b> | <b>-165.000</b>   | <b>-165.000</b> | <b>-199.000</b> | <b>-179.304</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>37.427,84</b>         | <b>-431.500</b> | <b>-165.000</b>   | <b>-165.000</b> | <b>-199.000</b> | <b>-179.304</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0                 | 0               | 0               | 0               |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>        |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>37.427,84</b>         | <b>-431.500</b> | <b>-165.000</b>   | <b>-165.000</b> | <b>-199.000</b> | <b>-179.304</b> |



| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 1650030                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 6   | 5478100000 | Ansatz: 2.143.700 € (Vorjahr: 200.000 €)<br>a) Zuschuss für die Renaturierung der Wohrateiche durch das Land Hessen 1.737.300 €<br>b) Kostenerstattung für die Renaturierung der Wohrateiche durch die Stiftungsforsten 203.200 €<br>b) Kostenerstattung für die Renaturierung der Wohrateiche durch Vitos Haina 203.200 €                                                           |
| 7   | 5420000000 | Ansatz: 500 € Bundeserstattung für die Pflege der Gräber von Opfern von Gewalt (Friedhof Haina) (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 7   | 5427000000 | Ansatz: 30.000 € Einmaliger Zuschuss für den Neuaufbau der Orgel in der Klosterkirche Haina, welcher insgesamt durch Spenden finanziert werden soll (Förderverein zur Sammlung von Spenden ist vorgesehen). Die Finanzierung des LWV-Anteils erfolgt aus Vermächtnissen (Vorjahr: 0 €)                                                                                               |
| 8   | 5460000400 | Kalkulierte Erträge aus der Auflösung von Sonderposten nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 14)                                                                                                                                                                       |
| 13  | 6161000000 | Ansatz: 2.210.700 € (Vorjahr: 203.000 €)<br>a) lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen Kirchen Haina 3.000 €<br>b) Renaturierung der Wohrateiche 2.177.700 €<br>c) Einmaliger Zuschuss für den Neuaufbau der Orgel in der Klosterkirche Haina, welcher insgesamt durch Spenden finanziert werden soll. Die Finanzierung des LWV-Anteils erfolgt aus Vermächtnissen 30.000 € |
| 13  | 6179000200 | Ansatz: 17.000 € (Vorjahr: 17.000 €)<br>a) Gottesdienstschmuck Klosterkirche Haina 3.500 €<br>b) Pflege des Friedhofs Haina 13.500 €                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 13  | 6901000000 | Ansatz: 11.000 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen (Vorjahr: 11.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| 14  | 6615000000 | Kalkulierte Abschreibungen auf das Anlagevermögen nach Maßgabe der Anlagenbuchhaltung und einer entsprechenden Fortschreibung um die im Planungsjahr vorgesehenen Maßnahmen (korrespondiert mit Zeile 8)                                                                                                                                                                             |
| 15  | 7125000000 | Ansatz: 500 € Zuwendung Gräberpflegepauschale für Friedhof Haina (Vorjahr: 500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 21  | 5790000000 | Ansatz: 230.000 € Guthabenzinsen für Stiftungsvermögen (Vorjahr: 467.500 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

**Teilfinanzhaushalt nach Projekten**

- Euro -

| Nr.        | Bezeichnung                                        | Haushaltsansatz |                               |           | vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 | Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen |                              | Investitionsprogramm |      |      |            | Erläuterungen |
|------------|----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|-----------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------|----------------------|------|------|------------|---------------|
|            |                                                    | 2026            | Verpflichtungs-ermächtigungen | 2025      |                                           | Gesamtauszahlungsbedarf                           | davon bisher bereit gestellt | 2027                 | 2028 | 2029 | Folgejahre |               |
| 1          | 2                                                  | 3               | 4                             | 5         | 6                                         | 7                                                 | 8                            | 9                    | 10   | 11   | 12         | 13            |
|            | Darlehensaufnahme LWV                              |                 |                               |           |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 0               | 0                             | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8469000120 | Tilgung Stiftungen                                 | 0               | 0                             | 105.000   | 105.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 105.000   | 105.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 105.000   | 105.000                                   | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Dachfläche Klosterkirche Haina                     |                 |                               |           |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
| 8203601100 | Einz. Zuw. Land f. Ki                              | -100.000        | 0                             | -100.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | -100.000        | 0                             | -100.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                         | 100.000         | 0                             | 1.135.000 | 395.509                                   | 3.665.000                                         | 3.565.000                    | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 100.000         | 0                             | 1.135.000 | 395.509                                   | 3.665.000                                         | 3.565.000                    | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 1.035.000 | 395.509                                   | 3.665.000                                         | 3.565.000                    | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Spendenfin. Restaur. Kreuzgang Klosterk.           |                 |                               |           |                                           |                                                   |                              |                      |      |      |            |               |
| 8203618500 | Einz. Spende sonst. übr. Ber.                      | -20.000         | 0                             | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit       | -20.000         | 0                             | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
| 8420000000 | Auszahlung f. Baumaßnahmen                         | 20.000          | 0                             | 0         | 0                                         | 20.000                                            | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit       | 20.000          | 0                             | 0         | 0                                         | 20.000                                            | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen aus Finanzierungstätig.         | 0               | 0                             | 0         | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)               | 0               | 0                             | 0         | 0                                         | 20.000                                            | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Einzahlungen                                 | -120.000        | 0                             | -100.000  | 0                                         | 0                                                 | 0                            | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Summe Auszahlungen                                 | 120.000         | 0                             | 1.135.000 | 395.509                                   | 3.685.000                                         | 3.565.000                    | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |
|            | Saldo des Produktes (Einzahlungen ./ Auszahlungen) | 0               | 0                             | 1.035.000 | 395.509                                   | 3.685.000                                         | 3.565.000                    | 0                    | 0    | 0    | 0          |               |

| Maßnahme                                 | Position   | Erläuterung zu Produkt 1650030                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------------------------------------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Dachfläche Klosterkirche Haina           | 8203601100 | Ansatz: 100.000 € Zuschuss des Landesamtes für Denkmalpflege (Vorjahr: 100.000 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Dachfläche Klosterkirche Haina           | 8420000000 | Ansatz: 100.000 € Gemäß dem Beschluss der Verbandsversammlung vom 16.10.2019 wird an der Klosterkirche Haina die Sanierung der Dachflächen B bis G (Nordseite Langhaus sowie angrenzende Dachflächen Querhaus und Chor) basierend auf den Erkenntnissen des Ursprungsgutachtens aus 2023 fortgeführt.<br>Aufgrund der erfolgten Berechnungen sowie unter Berücksichtigung eventueller Baukostensteigerungen wurden bis 2025 insgesamt rund 3,46 Mio. veranschlagt. In Ermangelung ausreichender Finanzierungsmittel hat der LWV Hessen als Stiftungsverwalter diese Finanzierungsmittel in Form eines Darlehens zur Verfügung gestellt.<br>Mit dem Planansatz 2026 werden, wie auch bereits in 2025, weitere 100.000 € zur Verfügung gestellt unter der Voraussetzung, dass der in gleicher Summe veranschlagte Zuschuss des Landesamtes für Denkmalpflege tatsächlich gewährt und an den Stiftungsverwalter ausgezahlt wird. (Vorjahr: 1.135.000 €) |
| Spendenfin. Restaur. Kreuzgang Klosterk. | 8203618500 | Ansatz: 20.000 € Einzahlung aus Spendenmitteln zur Finanzierung der Restaurierung des Kreuzganges der Klosterkirche Haina (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Spendenfin. Restaur. Kreuzgang Klosterk. | 8420000000 | Ansatz: 20.000 € Restaurierung des Kreuzganges der Klosterkirche Haina. Die Finanzierung der Maßnahme erfolgt aus Spendenmitteln (Vorjahr: 0 €)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |



### **Beschreibung**

Wahrnehmung der übertragenen Verwaltungs- und Vertretungsbefugnis der rechtlich selbständigen Stiftung Landeshospital Merxhausen im Sinne des Stiftungszwecks. Das Anstaltsstiftungsvermögen (einschließlich dem Friedhof) wurde an die Vitos Kurhessen gGmbH treuhänderisch übertragen. Nachweis der aus der Verwaltungs- und Vertretungsbefugnis entstehenden Sachaufwendungen.

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung einer geordneten Verwaltung der rechtlich selbständigen Stiftung unter Beachtung des Stifterwillens im Rahmen der Vertretungs- und Verwaltungsbefugnis.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 106 Finanzen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.16.500.40.01 TP Verw. Stiftung Landeshosp. Merxhausen  
1.16.500.40.02 TP Kirche Merxhausen

### **Empfänger des Produktes**

Intern: Verwaltung

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessische Gemeindeordnung (HGO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Hessisches Stiftungsgesetz

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergeb-<br>nis 2024 | Haushaltsansatz |               | Planungsdaten |              |              |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|     |                            |                                                                                                               |                          | 2025            | 2026          | 2027          | 2028         | 2029         |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                        | 5               | 6             | 7             | 8            | 9            |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                     | 8.500           | 13.500        | 8.800         | 3.500        | 3.500        |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>0,00</b>              | <b>8.500</b>    | <b>13.500</b> | <b>8.800</b>  | <b>3.500</b> | <b>3.500</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)</b>                                                                | <b>0,00</b>              | <b>8.500</b>    | <b>13.500</b> | <b>8.800</b>  | <b>3.500</b> | <b>3.500</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)</b>                                                                     | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>0,00</b>              | <b>8.500</b>    | <b>13.500</b> | <b>8.800</b>  | <b>3.500</b> | <b>3.500</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./. Nr.25)</b>                                                               | <b>0,00</b>              | <b>8.500</b>    | <b>13.500</b> | <b>8.800</b>  | <b>3.500</b> | <b>3.500</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./. Nr. 28)</b>                                                         | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>0,00</b>              | <b>8.500</b>    | <b>13.500</b> | <b>8.800</b>  | <b>3.500</b> | <b>3.500</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                     | 0               | 0             | 0             | 0            | 0            |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./. Nr.32)</b>                                                  | <b>0,00</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>0,00</b>              | <b>8.500</b>    | <b>13.500</b> | <b>8.800</b>  | <b>3.500</b> | <b>3.500</b> |

| <b>Nr.</b> | <b>Konto</b> | <b>Erläuterung zu Produkt 1650040</b>                                                                     |
|------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13         | 6161000000   | Ansatz: 3.000 € lfd. Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen der Kirche Merxhausen (Vorjahr: 3.000 €) |
| 13         | 6771000000   | Ansatz: 10.000 € Aufwand für stiftungsrechtliche Gutachterkosten (Vorjahr: 5.000 €)                       |
| 13         | 6901000000   | Ansatz: 500 € Aufwand für gebäudebezogene Versicherungen der Klosterkirche Merxhausen (Vorjahr: 500 €)    |





### **Beschreibung**

Wahrnehmung der übertragenen Verwaltungs- und Vertretungsbefugnis von Stiftungen. Übernahme von Rentenleistungen für mildtätige Stiftungen der früheren kurhessischen Landgrafen im Rahmen der Vermögensauseinandersetzungsverhandlungen zwischen dem Land Hessen und dem LWV Hessen in Abwicklung der Aufgaben des ehemaligen Bezirkskommunalverbandes Kassel aufgrund eines Erlasses des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 04.05.1954

### **Kurzbeschreibung der angestrebten operativen Ziele**

Sicherstellung einer geordneten Verwaltung der dem LWV Hessen übertragenen Stiftungen unter Beachtung des Stifterwillens im Rahmen der Vertretungs- und Verwaltungsbefugnis. Übernahme von Rentenleistungen für mildtätige Stiftungen unter Beachtung der Erlassregelung des Hessischen Ministeriums der Finanzen.

### **Verantwortliche Organisationseinheit(en)**

FB 106 Finanzen

### **Zum Produkt gehörende Teilprodukte**

1.16.500.50.01 TP Von-Stockhausen-Mettingh-Stiftung  
1.16.500.50.02 TP Wimschult-Stiftung  
1.16.500.50.03 TP Schwarz'sche Stiftung  
1.16.500.50.04 TP Stiftung Hess. Waisenhaus zu Kassel  
1.16.500.50.05 TP Prinz-Georg-Stiftung zu Kassel  
1.16.500.50.06 TP Stift. Haupt- u. Hofhosp.St.Elisabeth  
1.16.500.50.07 TP Heinrich-Kraft-Stiftung Frankfurt

### **Empfänger des Produktes**

Intern: Verwaltung  
Extern: Stiftungen

### **Gesetzliche Grundlage bzw. Beschlusslage**

Hessische Gemeindeordnung (HGO), Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO), Hessisches Stiftungsgesetz

**Teilergebnishaushalt**  
 - Euro -

| Nr. | Konten                     | Bezeichnung                                                                                                   | vorl. Ergebnis 2024 | Haushaltsansatz |              | Planungsdaten |              |              |
|-----|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|-----------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
|     |                            |                                                                                                               |                     | 2025            | 2026         | 2027          | 2028         | 2029         |
| 1   | 2                          | 3                                                                                                             | 4                   | 5               | 6            | 7             | 8            | 9            |
| 1   | 50                         | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                                            | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 2   | 51                         | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                                                       | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 3   | 548,549                    | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 4   | 52                         | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 5   | 55                         | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen                            | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 6   | 547                        | Erträge aus Transferleistungen                                                                                | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 7   | 540-543                    | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen                             | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 8   | 546                        | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 9   | 53                         | Sonstige ordentliche Erträge                                                                                  | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 10  |                            | <b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>                                                           | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 11  | 62,63,6404-6429,647-649,65 | Personalaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 12  | 644-646                    | Versorgungsaufwendungen                                                                                       | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 13  | 60-61,67-69                | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                                                   | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 14  | 66                         | Abschreibungen                                                                                                | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 15  | 71                         | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen                                 | 5.311,52            | 5.500           | 5.500        | 5.500         | 5.500        | 5.500        |
| 16  | 73                         | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen                         | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 17  | 72                         | Transferaufwendungen                                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 18  | 70,74,76                   | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                                             | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 19  |                            | <b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>                                                    | <b>5.311,52</b>     | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b> | <b>5.500</b>  | <b>5.500</b> | <b>5.500</b> |
| 20  |                            | <b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)</b>                                                                 | <b>5.311,52</b>     | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b> | <b>5.500</b>  | <b>5.500</b> | <b>5.500</b> |
| 21  | 56,57                      | Finanzerträge                                                                                                 | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 22  | 77                         | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                                          | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 23  |                            | <b>Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)</b>                                                                      | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 24  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr.10 und Nr. 21)</b>                                               | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 25  |                            | <b>Gesamtbetrag der ordentl. Aufwendungen (Nrn. 19 u. 22)</b>                                                 | <b>5.311,52</b>     | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b> | <b>5.500</b>  | <b>5.500</b> | <b>5.500</b> |
| 26  |                            | <b>Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)</b>                                                                | <b>5.311,52</b>     | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b> | <b>5.500</b>  | <b>5.500</b> | <b>5.500</b> |
| 27  | 59                         | Außerordentliche Erträge                                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 28  | 79                         | Außerordentliche Aufwendungen                                                                                 | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 29  |                            | <b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)</b>                                                          | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 30  |                            | <b>Jahresergebnis vor intern. Leistungsbez. (Nr. 26 u. Nr. 29)</b>                                            | <b>5.311,52</b>     | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b> | <b>5.500</b>  | <b>5.500</b> | <b>5.500</b> |
| 31  |                            | Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 32  |                            | Kosten aus internen Leistungsbeziehungen                                                                      | 0,00                | 0               | 0            | 0             | 0            | 0            |
| 33  |                            | <b>Ergebnis der intern. Leistungsbez. (Nr. 31 ./ Nr.32)</b>                                                   | <b>0,00</b>         | <b>0</b>        | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>     |
| 34  |                            | <b>Jahresergebnis nach intern. Leistungsbez. (Nr. 30 u. Nr. 33)</b>                                           | <b>5.311,52</b>     | <b>5.500</b>    | <b>5.500</b> | <b>5.500</b>  | <b>5.500</b> | <b>5.500</b> |

| Nr. | Konto      | Erläuterung zu Produkt 1650050                                                                                                                                                                                                                            |
|-----|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 15  | 7119000100 | Ansatz: 5.500 € (Vorjahr: 5.500 €)<br>a) Stiftung Hessisches Waisenhaus zu Kassel 800 €<br>b) Prinz-Georg-Stiftung zu Kassel 2.100 €<br>c) Stiftung Haupt- und Hofhospital St. Elisabeth zu Kassel 2.300 €<br>d) Heinrich-Kraft-Stiftung, Frankfurt 300 € |

# Sachkontenbericht

## Anlage 1

### Profitcenter/Teilhaushalt

10101010 Politische Gremien und Unterstützung

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 126.155,00           |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 178.418,00           |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 28.306,00            |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 780,00               |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 9.668,00             |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 40.400,00            |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 11.700,00            |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 9.300,00             |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.   | 1.000,00             |
| 6780000100 Fraktionszuwendung   | 715.000,00           |
| 6780001000 Aufw.Mitgl.Verb.-Org | 640.000,00           |
| 6840000000 Amtl.Bekanntm.       | 15.000,00            |
| 6860000100 Aufw.Verf.M.VV       | 10.300,00            |
| 6890000100 Bewirtungskosten     | 20.000,00            |
| Teilsomme                       | 1.806.027,00         |

### Profitcenter/Teilhaushalt

10101011 Verwaltungsführung und Unterstützung

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 5410600000 Zuw.v.sons.öfftl.Ber | -6.000,00            |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 875.954,00           |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 964.463,00           |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 186.630,00           |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 3.247,00             |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 68.019,00            |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 368.300,00           |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 99.600,00            |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 29.760,00            |
| 6860000200 Aufw.Verf.M.VA       | 15.000,00            |
| Teilsomme                       | 2.604.973,00         |

### Profitcenter/Teilhaushalt

10101012 Revision

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 864.075,00           |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 873.312,00           |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 186.418,00           |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 432,00               |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Revision

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 66.527,00    |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 277.400,00   |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 76.200,00    |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 44.640,00    |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 30.000,00    |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 5.000,00     |
| Teilsomme                       | 2.424.004,00 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10101013 StSt Öffentlichkeitsarbeit

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| 5410600000 Zuw.v.sons.öfftl.Ber | -5.400,00  |
| 5485000000 Erst.Dienst verb.U/B | -10.000,00 |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 390.465,00 |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 79.988,00  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 892,00     |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 30.529,00  |
| 6861005000 Aufw.Öffentl.-Arb.   | 150.000,00 |
| Teilsomme                       | 636.474,00 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10101014 FB Organisation

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 154.357,00   |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 529.215,00   |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 34.583,00    |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 588,00       |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 10.763,00    |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 188.700,00   |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 49.800,00    |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 27.900,00    |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.   | 12.000,00    |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 40.000,00    |
| Teilsomme                       | 1.047.906,00 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10101015 FB Datenverarbeitung

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| 5460000400 Aufl SoPo a.Zuw.Verw | -1.342.680,00 |
| 5485000100 Erst Beamte/VE/Beih. | -1.292.200,00 |
| 5486000000 Erst.Regiebetriebe   | -16.500,00    |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 100.000,00    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch FB Datenverarbeitung

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 535.000,00                  |
| 6166001000 Wartung              | 4.481.600,00                |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 7.000.500,00                |
| 6179001000 LVR, ekom21          | 1.823.200,00                |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 7.079.976,00                |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 525.052,00                  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 1.479.820,00                |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 20.266,00                   |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 525.614,00                  |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 181.700,00                  |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 46.900,00                   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 23.250,00                   |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 4.305.060,00                |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV | 461.000,00                  |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz. | 3.195.700,00                |
| 6760000000 Provisionen          | 300.000,00                  |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 305.000,00                  |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon | 833.500,00                  |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 5.404.000,00                |
| 9130001010 Uml SL IT            | -1.025.719,92               |
| 9130001130 Uml SL Betriebskost. | 4.650,00                    |
| Teilsomme                       | 34.954.688,08               |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10101016 FB Zentrale Verwaltungsangelegenheiten

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5300012000 Mieten Büros         | -245.100,00                 |
| 5300013000 Mieten Säle/Besprech | -25.000,00                  |
| 5300014000 Miet. Parkplätze/Gar | -67.900,00                  |
| 5302000020 Erl. Photovoltaik    | -1.400,00                   |
| 5330000000 Schadensersatzl.     | -7.000,00                   |
| 5399000000 Sonstige Erträge     | -1.670.500,00               |
| 5399000010 Druckereierzeugnisse | -25.000,00                  |
| 5399000500 Erst. Energiezuschla | -400,00                     |
| 5399005000 Ertr. TEG PV-Anlage  | -1.400,00                   |
| 5410600000 Zuw.v.sons.öfftl.Ber | -13.800,00                  |
| 5460000400 Aufl SoPo a.Zuw.Verw | -477.928,00                 |
| 5485000000 Erst.Dienst verb.U/B | -144.700,00                 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch FB Zentrale Verwaltungsangelegenheiten

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|            |                      |              |
|------------|----------------------|--------------|
| 5485600000 | Erst. üb. Kost. vU/B | -102.000,00  |
| 5486000000 | Erst.Regiebetriebe   | -3.300,00    |
| 5498000000 | Sonst.Erst.Fr.,LVR,S | -131.300,00  |
| 5498100000 | Sonst.Erst.ÖPNV,Fern | -179.000,00  |
| 5498200000 | Sonst.Erst.priv.Nutz | -2.000,00    |
| 6010040100 | Büro-u.Gesch.B.      | 136.000,00   |
| 6010050100 | Aufw.Besch.          | 103.000,00   |
| 6051000000 | Strom                | 380.000,00   |
| 6052000000 | Gas                  | 109.000,00   |
| 6053000000 | Fernwärme            | 241.000,00   |
| 6055000000 | Treib-u.Schm.        | 95.500,00    |
| 6056000000 | Wasser               | 65.500,00    |
| 6061000010 | Mat. Geb., Außenanl. | 45.000,00    |
| 6063000000 | Mat. Einricht.,Ausst | 6.000,00     |
| 6070000000 | Kleidung/Jagdbedarf  | 6.000,00     |
| 6089000100 | Verbrauchsmittel     | 42.300,00    |
| 6139000000 | Honorarkräfte        | 100.000,00   |
| 6161000000 | Inst.Geb./Außenanl.  | 5.927.000,00 |
| 6162000000 | Inst. Techn. Anlagen | 8.500,00     |
| 6163001000 | Inst Einr./Ausst.    | 2.500,00     |
| 6164000000 | Inst. v. KFZ         | 48.500,00    |
| 6166001000 | Wartung              | 482.900,00   |
| 6173000000 | Fremdreinigung       | 468.500,00   |
| 6179000200 | a.s.bezog.Leistungen | 276.400,00   |
| 6202000000 | Entg.gel.Arbeitszeit | 3.604.427,00 |
| 6303000000 | Bezüge einschl.Zul.  | 542.539,00   |
| 6404000000 | AG Anteil SV Entg.   | 793.510,00   |
| 6420000000 | Berufsg.Unfallversic | 15.225,00    |
| 6451000000 | Aufw. ZVK            | 271.153,00   |
| 6460000000 | Zuf.Pens.ZV          | 193.000,00   |
| 6461000000 | Zuf. Beih. ZV        | 54.100,00    |
| 6490100000 | Beihilfen Bezüge     | 33.480,00    |
| 6513000000 | Fahrtkostenzuschüsse | 388.000,00   |
| 6645000000 | Abschr.Gesch.-Ausst. | 1.188.207,00 |
| 6700000200 | Miete Geb.BüroGrdst. | 886.000,00   |
| 6700000300 | Miete Geräte und EDV | 121.100,00   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch FB Zentrale Verwaltungsangelegenheiten

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| 6711005000 Kfz-Leasing            | 230.000,00    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 9.000,00      |
| 6730000200 Gebühren Müll          | 75.000,00     |
| 6730000300 Gebühren Straßenrein   | 33.500,00     |
| 6730000900 sonst. Gebühren        | 5.000,00      |
| 6750010000 Bankgeb. LWV           | 100,00        |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 6.000,00      |
| 6810000100 Fachliteratur          | 175.500,00    |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 413.000,00    |
| 6890000100 Bewirtungskosten       | 58.000,00     |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 119.000,00    |
| 6902000000 Kfz-Versicherung       | 55.000,00     |
| 6909000100 Sonst. Versicherungen  | 28.000,00     |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.    | 105.700,00    |
| 6921001000 Selbstv.+Schadensers   | 53.200,00     |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.      | 2.000,00      |
| 7020100000 Grundsteuer            | 10.600,00     |
| 7030000000 Kfz-Steuer             | 6.000,00      |
| 7178000000 so.Erst.übrige Berei   | 33.000,00     |
| 7400000000 Gewerbesteuer          | 350,00        |
| 7410000000 Körpersch.Steuer       | 350,00        |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 200.000,00    |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | -28.440,00    |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | -26.688,00    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | -2.520,00     |
| Teilsomme                         | 15.097.265,00 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10101017 FB Personal

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| 5304000000 Erl. Abl. Nebentätig | -8.000,00   |
| 5392000000 Beihilfe-Wahlleist.  | -61.300,00  |
| 5399000000 Sonstige Erträge     | -1.000,00   |
| 5399000300 Abfindung DHWechsel  | -200.000,00 |
| 5410600000 Zuw.v.sons.öfftl.Ber | -10.200,00  |
| 5480000200 Erst Bundesfreiwi.D. | -7.200,00   |
| 5480000400 Erst.Personalkosten  | -223.500,00 |
| 5484000000 Erst.v.gesetzl.SV    | -200.000,00 |



**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch FB Personal

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|            |                      |               |
|------------|----------------------|---------------|
| 5485000000 | Erst.Dienst verb.U/B | -28.500,00    |
| 5486000000 | Erst.Regiebetriebe   | -5.100,00     |
| 6070010000 | Sehhilfen            | 11.000,00     |
| 6202000000 | Entg.gel.Arbeitszeit | 3.484.797,00  |
| 6303000000 | Bezüge einschl.Zul.  | 3.560.442,00  |
| 6404000000 | AG Anteil SV Entg.   | 813.771,00    |
| 6420000000 | Berufsg.Unfallversic | 20.344,00     |
| 6443000000 | Aufw. f. DHWechsel   | 250.000,00    |
| 6451000000 | Aufw. ZVK            | 266.598,00    |
| 6460000000 | Zuf.Pens.ZV          | 783.400,00    |
| 6461000000 | Zuf. Beih. ZV        | 141.400,00    |
| 6490100000 | Beihilfen Bezüge     | 394.661,00    |
| 6505000000 | Aufw.Personalmaßn.   | 97.700,00     |
| 6560000000 | Aufw.Belegsch.Verans | 23.500,00     |
| 6590000100 | Pers.Entwickl.Kosten | 51.500,00     |
| 6590000200 | Ausbildungskosten    | 280.000,00    |
| 6590001000 | sonst.Personalaufw.  | 156.800,00    |
| 6771000000 | Aufw.Sachv.,RA u. GK | 30.000,00     |
| 6850000000 | Reisekosten          | 500.000,00    |
| 6880000000 | Aufw.Fortbild.einsch | 1.000.000,00  |
| 6880010000 | Supervision          | 40.000,00     |
| 6910000000 | Beitr.Wirtsch.Verb.  | 45.000,00     |
| 7290000000 | Aufw.Ehr.Preisg.Stip | 10.000,00     |
| 9130001040 | Uml SL Personal      | -176.484,12   |
| 9400021110 | Uml Personalaufwen.  | -1.000.675,00 |
| 9400021120 | Uml Versorgungsaufw. | -69.781,00    |
| Teilsumme  |                      | 9.969.172,88  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10101018 FB Finanzen

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|            |                      |            |
|------------|----------------------|------------|
| 5300090000 | sonst. Mieteinnahmen | -1.690,00  |
| 5485000000 | Erst.Dienst verb.U/B | -32.400,00 |
| 5486000000 | Erst.Regiebetriebe   | -65.500,00 |
| 5761000000 | Säumniszuschläge     | -8.000,00  |
| 5762000000 | Mahngeb./Vollstrecku | -3.000,00  |
| 6010040100 | Büro-u.Gesch.B.      | 800,00     |
| 6056000000 | Wasser               | 50,00      |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch FB Finanzen

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 5.000,00     |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 3.357.049,00 |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 960.552,00   |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 740.939,00   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 12.049,00    |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 258.052,00   |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 463.700,00   |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 145.800,00   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 55.800,00    |
| 6620000000 Abschr. Gebäude      | 10.977,00    |
| 6730000800 Geb Beitr.u.Vollstr. | 2.500,00     |
| 6730000900 sonst. Gebühren      | 500,00       |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 65.000,00    |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 10.000,00    |
| 7020100000 Grundsteuer          | 100,00       |
| 9130001050 Uml SL VHK           | -166.420,92  |
| Teilsomme                       | 5.811.857,08 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10101019 FB Beteiligungsmanagement

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 179.706,00 |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 191.885,00 |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 40.682,00  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 583,00     |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 13.787,00  |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 34.500,00  |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 8.400,00   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 7.440,00   |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 9.500,00   |
| Teilsomme                       | 486.483,00 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10101020 StSt Recht/Vergabe

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| 5486000000 Erst.Regiebetriebe   | -1.500,00  |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 109.472,00 |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 279.313,00 |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 23.091,00  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 913,00     |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch StSt Recht/Vergabe

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 8.717,00   |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 141.100,00 |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 41.600,00  |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 14.880,00  |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 30.000,00  |
| 9130001060 Uml SL Recht         | -3.199,92  |
| Teilsomme                       | 644.386,08 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10101021 FB Baumanagement

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| 5410600000 Zuw.v.sons.öfftl.Ber | -6.000,00    |
| 5421221000 Zuw.Land NGH Perskos | -64.500,00   |
| 5486000000 Erst.Regiebetriebe   | -45.500,00   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 2.419.338,00 |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 58.232,00    |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 508.562,00   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 7.476,00     |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 190.717,00   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 3.720,00     |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 215.000,00   |
| 9130001040 Uml SL Personal      | -276.382,56  |
| 9130001070 Uml SL Bau           | -156.923,52  |
| 9130001090 Uml SL Regie         | -5.655,00    |
| 9130001130 Uml SL Betriebskost. | 12.649,92    |
| Teilsomme                       | 2.860.733,84 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10101022 Beauftragte

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 260.087,00 |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 74.568,00  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 53.971,00  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 2.613,00   |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 14.186,00  |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 7.800,00   |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 2.200,00   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 3.720,00   |
| Teilsomme                       | 419.145,00 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10101023 Interessenvertretung

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5410600000 Zuw.v.sons.öfftl.Ber | -7.700,00                   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 332.173,00                  |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 125.030,00                  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 74.321,00                   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 540,00                      |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 25.796,00                   |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 72.400,00                   |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 18.100,00                   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 7.440,00                    |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 1.900,00                    |
| 9400021110 Uml Personalaufwen.  | 474.096,00                  |
| 9400021120 Uml Versorgungsaufw. | 27.340,00                   |
| <b>Teilsomme</b>                | <b>1.151.436,00</b>         |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10101024 Kantinen

| <b>Sachkontennummer</b>          | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|----------------------------------|-----------------------------|
| 5301100900 Erl.Zusch/Kasse strfr | -20.000,00                  |
| 5301201000 Erl. Kantine allg.St  | -251.000,00                 |
| 5301202000 Erl. Kantine erm.St.  | -132.000,00                 |
| 5301301000 Erl. Catering strfr.  | -31.000,00                  |
| 5301302000 Erl. Catering erm.St  | -30.000,00                  |
| 5301303000 Erl. Catering allg.S  | -20.000,00                  |
| 5301401000 USt.Erl.Kantine Plan  | -55.400,00                  |
| 5460000400 Aufl SoPo a.Zuw.Verw  | -46.546,00                  |
| 6000101000 WE Kantine o.St.      | 255.000,00                  |
| 6000101100 WE Kantine allg.St.   | 10.000,00                   |
| 6000101200 WE Kantine erm.St.    | 46.500,00                   |
| 6000103100 Ver.-Material Kantin  | 12.000,00                   |
| 6010050200 Aufw.Besch.Kantine    | 11.200,00                   |
| 6070000000 Kleidung/Jagdbedarf   | 13.500,00                   |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.     | 20.000,00                   |
| 6166001000 Wartung               | 5.000,00                    |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.   | 5.000,00                    |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit  | 330.169,00                  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.    | 74.414,00                   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic  | 1.447,00                    |
| 6451000000 Aufw. ZVK             | 25.416,00                   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Kantinen

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 63.246,00         |
| 6993002000 so.betr.Aufw.-Kantin | 39.500,00         |
| 6993002100 VorSt.Kantine (Plan) | 49.010,00         |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 95.000,00         |
| <b>Teilsomme</b>                | <b>470.456,00</b> |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10301010 Zentrale Schulverwaltungsaufgaben

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -24.875,00        |
| 5460006000 Aufl.SoPo DigiPakt-L | -12.100,00        |
| 5460007000 Aufl.SoPo KIP2 Land  | -12.800,00        |
| 5460008000 Aufl. SoPo f. SIP-La | -40.000,00        |
| 5460009000 Aufl. SoPo f. ZIP-Bu | -16.600,00        |
| 5480000400 Erst.Personalkosten  | -45.000,00        |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 308.321,00        |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 95.377,00         |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 61.379,00         |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 985,00            |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 24.087,00         |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 57.600,00         |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 17.000,00         |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 4.278,00          |
| 6620008000 Abschr.Geb. SIP      | 78.444,00         |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 10.000,00         |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | -375.366,36       |
| <b>Teilsomme</b>                | <b>130.729,64</b> |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10301011 Mediothek

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 41.595,00         |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 9.119,00          |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 797,00            |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 3.215,00          |
| 7119010000 Invest-Z bis 20 T€   | 130.000,00        |
| <b>Teilsomme</b>                | <b>184.726,00</b> |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10302010 Freiherr-von-Schütz-Schule

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |           |
|---------------------------------|-----------|
| 5300040000 Miete Schwimm.-Turnh | -1.000,00 |
|---------------------------------|-----------|

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Freiherr-von-Schütz-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5301100100 Personalverpflegung  | -1.000,00                   |
| 5301100500 Schülerverpflegung   | -55.000,00                  |
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -249.762,00                 |
| 5471300200 Entg.Schule          | -15.000,00                  |
| 5481000200 Erst.Land Ganzt.Schu | -189.000,00                 |
| 5488200000 Erst.übr.Schülerbef. | -53.000,00                  |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 14.000,00                   |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 46.700,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 12.000,00                   |
| 6011000100 Projekt im GTS       | 26.250,00                   |
| 6011000200 Unterrichtsmittel GT | 26.250,00                   |
| 6011000500 Sozialtherapie       | 1.000,00                    |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 2.000,00                    |
| 6051000000 Strom                | 48.000,00                   |
| 6052000000 Gas                  | 153.000,00                  |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 2.000,00                    |
| 6056000000 Wasser               | 12.000,00                   |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 8.000,00                    |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 3.000,00                    |
| 6070000000 Kleidung/Jagdbedarf  | 1.500,00                    |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 15.000,00                   |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 116.000,00                  |
| 6162000000 Inst. Techn. Anlagen | 5.000,00                    |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 5.000,00                    |
| 6164000000 Inst. v. KFZ         | 3.000,00                    |
| 6166001000 Wartung              | 70.000,00                   |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.  | 5.000,00                    |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 120.000,00                  |
| 6174000000 Schülerbeförderung   | 1.290.000,00                |
| 6179000110 Essenversorgung      | 111.000,00                  |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 50.500,00                   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 1.396.437,00                |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 308.873,00                  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 8.125,00                    |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 100.523,00                  |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.   | 5.000,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Freiherr-von-Schütz-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6590000300 Freiw.Dienst/soz.J.    | 10.716,00                   |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.    | 2.000,00                    |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 354.501,00                  |
| 6700000100 Pacht,Erbbausz.        | 1.000,00                    |
| 6700000200 Miete Geb.BüroGrdst.   | 15.000,00                   |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 17.500,00                   |
| 6711005000 Kfz-Leasing            | 7.500,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 6.000,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 250,00                      |
| 6730000200 Gebühren Müll          | 5.000,00                    |
| 6730000900 sonst. Gebühren        | 10.000,00                   |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 10.000,00                   |
| 6810000100 Fachliteratur          | 2.000,00                    |
| 6810000500 Schulbücherei          | 2.000,00                    |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 5.000,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 15.000,00                   |
| 6850000000 Reisekosten            | 1.500,00                    |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 17.000,00                   |
| 6880010000 Supervision            | 12.000,00                   |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 23.000,00                   |
| 6902000000 Kfz-Versicherung       | 2.000,00                    |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 1.000,00                    |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 11.000,00                   |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.    | 400,00                      |
| 6993000900 so.Aufw.Schullandhei   | 7.000,00                    |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.      | 300,00                      |
| 7030000000 Kfz-Steuer             | 550,00                      |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 51.000,00                   |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | 2.112,00                    |
| 9130001010 Uml SL IT              | 127.200,00                  |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | 2.340,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 62.639,04                   |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 23.199,96                   |
| 9130001060 Uml SL Recht           | 600,00                      |
| 9130001070 Uml SL Bau             | 11.074,20                   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Freiherr-von-Schütz-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>      | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|------------------------------|-----------------------------|
| 9130001080 Uml SL Verwaltung | 210.750,36                  |
| 9130001090 Uml SL Regie      | -126.749,28                 |
| 9130001120 Uml SL FB 401     | 48.186,60                   |
| Teilsomme                    | 4.353.085,88                |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302011 Johannes-Vatter-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5300011000 Mieten Wohnungen     | -16.200,00                  |
| 5300090000 sonst. Mieteinnahmen | -400,00                     |
| 5301100100 Personalverpflegung  | -1.800,00                   |
| 5301100500 Schülerverpflegung   | -46.000,00                  |
| 5302000100 Erl. BHKW            | -800,00                     |
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -290.737,00                 |
| 5481000200 Erst.Land Ganzt.Schu | -135.000,00                 |
| 5488200000 Erst.übr.Schülerbef. | -30.000,00                  |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 35.000,00                   |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 39.250,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 12.000,00                   |
| 6011000100 Projekt im GTS       | 18.750,00                   |
| 6011000200 Unterrichtsmittel GT | 18.750,00                   |
| 6011000500 Sozialtherapie       | 1.000,00                    |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 2.000,00                    |
| 6051000000 Strom                | 30.000,00                   |
| 6052000000 Gas                  | 280.000,00                  |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 6.000,00                    |
| 6056000000 Wasser               | 32.000,00                   |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 10.000,00                   |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 2.000,00                    |
| 6070000000 Kleidung/Jagdbedarf  | 2.500,00                    |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 20.000,00                   |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 300.000,00                  |
| 6162000000 Inst. Techn. Anlagen | 1.000,00                    |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 10.000,00                   |
| 6164000000 Inst. v. KFZ         | 8.000,00                    |
| 6166001000 Wartung              | 92.000,00                   |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.  | 15.500,00                   |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 276.600,00                  |



**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Johannes-Vatter-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6174000000 Schülerbeförderung     | 1.049.089,00                |
| 6179000110 Essenversorgung        | 223.000,00                  |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen   | 65.000,00                   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit   | 2.243.074,00                |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.     | 493.228,00                  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 7.496,00                    |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 173.622,00                  |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.     | 25.000,00                   |
| 6590000300 Freiw.Dienst/soz.J.    | 10.716,00                   |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.    | 28.000,00                   |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 454.760,00                  |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 18.000,00                   |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 3.000,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 100,00                      |
| 6730000900 sonst. Gebühren        | 4.500,00                    |
| 6750010000 Bankgeb. LWV           | 270,00                      |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 14.600,00                   |
| 6810000100 Fachliteratur          | 15.500,00                   |
| 6810000500 Schulbücherei          | 500,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 7.500,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 7.000,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 3.500,00                    |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 13.000,00                   |
| 6880010000 Supervision            | 3.500,00                    |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 45.250,00                   |
| 6902000000 Kfz-Versicherung       | 2.500,00                    |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 400,00                      |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 12.100,00                   |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.    | 100,00                      |
| 6993000900 so.Aufw.Schullandhei   | 3.500,00                    |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.      | 1.000,00                    |
| 7020100000 Grundsteuer            | 3.950,00                    |
| 7030000000 Kfz-Steuer             | 1.250,00                    |
| 7400000000 Gewerbesteuer          | 1.000,00                    |
| 7410000000 Körpersch.Steuer       | 1.000,00                    |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 173.400,00                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Johannes-Vatter-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh | 5.532,00                    |
| 9130001010 Uml SL IT            | 118.900,08                  |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw | 3.192,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen   | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal      | 74.874,36                   |
| 9130001050 Uml SL VHK           | 23.199,96                   |
| 9130001060 Uml SL Recht         | 600,00                      |
| 9130001070 Uml SL Bau           | 22.383,96                   |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung    | -907.326,48                 |
| 9130001090 Uml SL Regie         | -482.264,52                 |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | 41.435,76                   |
| 9130001130 Uml SL Betriebskost. | -17.299,92                  |
| Teilsomme                       | 4.684.165,20                |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302012 Hermann-Schafft-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5300014000 Miet. Parkplätze/Gar | -7.730,00                   |
| 5300040000 Miete Schwimm.-Turnh | -840,00                     |
| 5300090000 sonst. Mieteinnahmen | -9.000,00                   |
| 5301100100 Personalverpflegung  | -1.900,00                   |
| 5301100500 Schülerverpflegung   | -50.000,00                  |
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -370.283,00                 |
| 5460008500 Aufl. SoPo SIPBHKW   | -10.300,00                  |
| 5480000400 Erst.Personalkosten  | -3.000,00                   |
| 5481000200 Erst.Land Ganzt.Schu | -135.000,00                 |
| 5488200000 Erst.übr.Schülerbef. | -1.000,00                   |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 9.000,00                    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 95.500,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 15.000,00                   |
| 6011000100 Projekt im GTS       | 2.000,00                    |
| 6011000200 Unterrichtsmittel GT | 18.000,00                   |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 500,00                      |
| 6051000000 Strom                | 68.300,00                   |
| 6052000000 Gas                  | 150.000,00                  |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 2.000,00                    |
| 6056000000 Wasser               | 12.000,00                   |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 8.000,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Hermann-Schafft-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst   | 1.500,00                    |
| 6070000000 Kleidung/Jagdbedarf    | 1.500,00                    |
| 6089000100 Verbrauchsmittel       | 18.000,00                   |
| 6139000000 Honorarkräfte          | 15.000,00                   |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.    | 2.371.756,00                |
| 6162000000 Inst. Techn. Anlagen   | 5.000,00                    |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.      | 9.500,00                    |
| 6164000000 Inst. v. KFZ           | 3.500,00                    |
| 6166001000 Wartung                | 50.000,00                   |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.    | 2.000,00                    |
| 6173000000 Fremdreinigung         | 200.000,00                  |
| 6174000000 Schülerbeförderung     | 1.551.300,00                |
| 6179000110 Essenversorgung        | 100.000,00                  |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen   | 100.000,00                  |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit   | 1.979.649,00                |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.    | 92.610,00                   |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.     | 438.739,00                  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 4.508,00                    |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 168.689,00                  |
| 6460100000 Zuf.Pens.Schulen       | 59.900,00                   |
| 6461100000 Zuf. Beih. Schulen     | 13.700,00                   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge       | 4.332,00                    |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.     | 7.000,00                    |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse   | 2.500,00                    |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.    | 4.000,00                    |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 611.989,00                  |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 6.000,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 10.000,00                   |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 100,00                      |
| 6730000200 Gebühren Müll          | 10.000,00                   |
| 6730000900 sonst. Gebühren        | 4.000,00                    |
| 6750010000 Bankgeb. LWV           | 100,00                      |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 8.000,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 2.000,00                    |
| 6810000500 Schulbücherei          | 500,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 4.000,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Hermann-Schafft-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon | 7.000,00                    |
| 6850000000 Reisekosten          | 7.000,00                    |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 15.000,00                   |
| 6880010000 Supervision          | 3.000,00                    |
| 6901000000 Gebäudeversich.      | 23.000,00                   |
| 6902000000 Kfz-Versicherung     | 2.500,00                    |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs | 1.000,00                    |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H | 11.000,00                   |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.  | 200,00                      |
| 6993000900 so.Aufw.Schullandhei | 4.000,00                    |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.    | 500,00                      |
| 7030000000 Kfz-Steuer           | 800,00                      |
| 7400000000 Gewerbesteuer        | 100,00                      |
| 7410000000 Körpersch.Steuer     | 100,00                      |
| 8420000000 Auszlg.f.Baumaßn.    | 155.000,00                  |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 220.200,00                  |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh | 2.112,00                    |
| 9130001010 Uml SL IT            | 91.959,96                   |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw | 2.820,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen   | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal      | 16.608,60                   |
| 9130001050 Uml SL VHK           | 23.199,96                   |
| 9130001060 Uml SL Recht         | 699,96                      |
| 9130001070 Uml SL Bau           | 36.835,32                   |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung    | -124.320,00                 |
| 9130001090 Uml SL Regie         | -75.906,00                  |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | 46.557,12                   |
| Teilsomme                       | 8.123.705,92                |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302013 Johann-Peter-Schäfer-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5300040000 Miete Schwimm.-Turnh | -32.000,00                  |
| 5301100200 Gästeverpflegung     | -500,00                     |
| 5301100500 Schülerverpflegung   | -15.000,00                  |
| 5302000020 Erl. Photovoltaik    | -4.000,00                   |
| 5302000100 Erl. BHKW            | -2.500,00                   |
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -260.820,00                 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
 noch Johann-Peter-Schäfer-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5481000200 Erst.Land Ganzt.Schu | -162.000,00                 |
| 5488200000 Erst.übr.Schülerbef. | -5.000,00                   |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 13.000,00                   |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 37.850,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 12.000,00                   |
| 6011000100 Projekt im GTS       | 7.500,00                    |
| 6011000200 Unterrichtsmittel GT | 7.500,00                    |
| 6011000500 Sozialtherapie       | 23.000,00                   |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 1.000,00                    |
| 6051000000 Strom                | 29.000,00                   |
| 6052000000 Gas                  | 140.000,00                  |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 1.500,00                    |
| 6056000000 Wasser               | 18.000,00                   |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 20.000,00                   |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 2.500,00                    |
| 6070000000 Kleidung/Jagdbedarf  | 1.250,00                    |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 32.000,00                   |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 710.000,00                  |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 12.250,00                   |
| 6164000000 Inst. v. KFZ         | 3.000,00                    |
| 6166001000 Wartung              | 85.000,00                   |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.  | 7.000,00                    |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 145.000,00                  |
| 6174000000 Schülerbeförderung   | 1.398.610,00                |
| 6179000110 Essenversorgung      | 100.000,00                  |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 115.000,00                  |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 564.959,00                  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 124.736,00                  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 1.814,00                    |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 44.827,00                   |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.   | 5.000,00                    |
| 6590000300 Freiw.Dienst/soz.J.  | 10.716,00                   |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.  | 500,00                      |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 457.106,00                  |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV | 7.000,00                    |
| 6711005000 Kfz-Leasing          | 6.000,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
 noch Johann-Peter-Schäfer-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 2.050,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 50,00                       |
| 6730000900 sonst. Gebühren        | 6.800,00                    |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 10.000,00                   |
| 6810000100 Fachliteratur          | 4.500,00                    |
| 6810000500 Schulbücherei          | 500,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 3.500,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 6.000,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 800,00                      |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 3.000,00                    |
| 6880010000 Supervision            | 1.000,00                    |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 27.400,00                   |
| 6902000000 Kfz-Versicherung       | 1.800,00                    |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 400,00                      |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 12.800,00                   |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.    | 100,00                      |
| 6993000900 so.Aufw.Schullandhei   | 7.400,00                    |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.      | 300,00                      |
| 7020100000 Grundsteuer            | 300,00                      |
| 7030000000 Kfz-Steuer             | 300,00                      |
| 7400000000 Gewerbesteuer          | 2.500,00                    |
| 7410000000 Körpersch.Steuer       | 2.500,00                    |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 213.900,00                  |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | 7.164,00                    |
| 9130001010 Uml SL IT              | 106.200,12                  |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | 3.324,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 171.094,68                  |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 12.099,96                   |
| 9130001060 Uml SL Recht           | 699,96                      |
| 9130001070 Uml SL Bau             | 14.529,96                   |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung      | 80.701,32                   |
| 9130001090 Uml SL Regie           | 237.984,00                  |
| 9130001120 Uml SL FB 401          | 41.901,36                   |
| <b>Teilsomme</b>                  | <b>4.646.517,36</b>         |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10302014 Schule am Sommerhoffpark

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|            |                      |              |
|------------|----------------------|--------------|
| 5300040000 | Miete Schwimm.-Turnh | -5.000,00    |
| 5301100500 | Schülerverpflegung   | -50.000,00   |
| 5460000500 | Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -162.832,00  |
| 5481000200 | Erst.Land Ganzt.Schu | -162.000,00  |
| 6010040100 | Büro-u.Gesch.B.      | 18.000,00    |
| 6010050100 | Aufw.Besch.          | 28.000,00    |
| 6011000000 | Lehr-u.Unterrichtsm. | 17.000,00    |
| 6011000100 | Projekt im GTS       | 4.000,00     |
| 6011000200 | Unterrichtsmittel GT | 10.000,00    |
| 6011000500 | Sozialtherapie       | 4.000,00     |
| 6011000900 | Spiel-u.Bastelmat.   | 2.000,00     |
| 6051000000 | Strom                | 20.200,00    |
| 6053000000 | Fernwärme            | 75.000,00    |
| 6055000000 | Treib-u.Schm.        | 1.000,00     |
| 6056000000 | Wasser               | 15.000,00    |
| 6061000010 | Mat. Geb., Außenanl. | 3.000,00     |
| 6063000000 | Mat. Einricht.,Ausst | 3.000,00     |
| 6070000000 | Kleidung/Jagdbedarf  | 300,00       |
| 6089000100 | Verbrauchsmittel     | 12.500,00    |
| 6139000000 | Honorarkräfte        | 5.000,00     |
| 6161000000 | Inst.Geb./Außenanl.  | 405.000,00   |
| 6162000000 | Inst. Techn. Anlagen | 4.000,00     |
| 6163001000 | Inst Einr./Ausst.    | 4.000,00     |
| 6164000000 | Inst. v. KFZ         | 1.500,00     |
| 6166001000 | Wartung              | 55.000,00    |
| 6171000010 | Müll-u.Fäkalienabf.  | 500,00       |
| 6173000000 | Fremdreinigung       | 82.000,00    |
| 6174000000 | Schülerbeförderung   | 954.800,00   |
| 6179000110 | Essenversorgung      | 170.000,00   |
| 6179000200 | a.s.bezog.Leistungen | 110.000,00   |
| 6202000000 | Entg.gel.Arbeitszeit | 1.166.391,00 |
| 6404000000 | AG Anteil SV Entg.   | 259.078,00   |
| 6420000000 | Berufsg.Unfallversic | 3.569,00     |
| 6451000000 | Aufw. ZVK            | 87.477,00    |
| 6505000000 | Aufw.Personalmaßn.   | 14.000,00    |
| 6513000000 | Fahrtkostenzuschüsse | 2.500,00     |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Schule am Sommerhoffpark

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6590000100 Pers.Entwickl.Kosten   | 7.000,00                    |
| 6590000300 Freiw.Dienst/soz.J.    | 25.000,00                   |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.    | 10.000,00                   |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 243.155,00                  |
| 6700000200 Miete Geb.BüroGrdst.   | 6.500,00                    |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 7.000,00                    |
| 6711005000 Kfz-Leasing            | 7.000,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 8.500,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 100,00                      |
| 6730000200 Gebühren Müll          | 12.000,00                   |
| 6730000300 Gebühren Straßenrein   | 2.200,00                    |
| 6730000900 sonst. Gebühren        | 5.000,00                    |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 9.000,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 4.000,00                    |
| 6810000500 Schulbücherei          | 500,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 5.000,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 7.500,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 5.000,00                    |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 17.000,00                   |
| 6880010000 Supervision            | 12.000,00                   |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 10.800,00                   |
| 6902000000 Kfz-Versicherung       | 1.000,00                    |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 1.000,00                    |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 11.000,00                   |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.    | 500,00                      |
| 6993000900 so.Aufw.Schullandhei   | 5.000,00                    |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.      | 500,00                      |
| 7030000000 Kfz-Steuer             | 500,00                      |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 51.500,00                   |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | 1.872,00                    |
| 9130001010 Uml SL IT              | 108.000,00                  |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | 1.512,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 35.607,12                   |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 23.199,96                   |
| 9130001060 Uml SL Recht           | 600,00                      |



**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Schule am Sommerhoffpark

| <b>Sachkontennummer</b>      | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|------------------------------|-----------------------------|
| 9130001070 Uml SL Bau        | 7.304,28                    |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung | -283.230,24                 |
| 9130001090 Uml SL Regie      | -42.560,28                  |
| 9130001120 Uml SL FB 401     | 44.927,52                   |
| Teilsomme                    | 3.530.590,36                |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302015 Hermann-Herzog-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5301100500 Schülerverpflegung   | -38.000,00                  |
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -568.760,00                 |
| 5481000200 Erst.Land Ganzt.Schu | -162.000,00                 |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 8.000,00                    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 30.000,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 12.000,00                   |
| 6011000100 Projekt im GTS       | 1.000,00                    |
| 6011000200 Unterrichtsmittel GT | 7.000,00                    |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 1.200,00                    |
| 6051000000 Strom                | 63.000,00                   |
| 6053000000 Fernwärme            | 38.000,00                   |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 500,00                      |
| 6056000000 Wasser               | 13.700,00                   |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 1.000,00                    |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 500,00                      |
| 6070000000 Kleidung/Jagdbedarf  | 500,00                      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 8.000,00                    |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 135.000,00                  |
| 6162000000 Inst. Techn. Anlagen | 5.000,00                    |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 2.000,00                    |
| 6164000000 Inst. v. KFZ         | 1.000,00                    |
| 6166001000 Wartung              | 89.700,00                   |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.  | 500,00                      |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 190.000,00                  |
| 6174000000 Schülerbeförderung   | 618.000,00                  |
| 6179000110 Essenversorgung      | 105.000,00                  |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 35.000,00                   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 367.860,00                  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 81.441,00                   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Hermann-Herzog-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 1.221,00                    |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 27.611,00                   |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.     | 4.000,00                    |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse   | 500,00                      |
| 6590000100 Pers.Entwickl.Kosten   | 2.500,00                    |
| 6590000300 Freiw.Dienst/soz.J.    | 15.000,00                   |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.    | 2.500,00                    |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 667.881,00                  |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 2.500,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 4.500,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 100,00                      |
| 6730000200 Gebühren Müll          | 10.000,00                   |
| 6730000300 Gebühren Straßenrein   | 2.100,00                    |
| 6730000500 wiederk.Straßenbeitr   | 2.200,00                    |
| 6730000900 sonst. Gebühren        | 2.000,00                    |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 5.000,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 1.000,00                    |
| 6810000500 Schulbücherei          | 800,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 1.000,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 1.000,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 2.000,00                    |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 3.500,00                    |
| 6880010000 Supervision            | 2.000,00                    |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 12.300,00                   |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 1.000,00                    |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 5.500,00                    |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.    | 200,00                      |
| 6993000900 so.Aufw.Schullandhei   | 3.000,00                    |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 43.000,00                   |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | 708,00                      |
| 9130001010 Uml SL IT              | 72.000,00                   |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | 1.704,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 2.277,12                    |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 1,20                        |
| 9130001070 Uml SL Bau             | 7.304,28                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Hermann-Herzog-Schule

| <b>Sachkontennummer</b>      | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|------------------------------|-----------------------------|
| 9130001080 Uml SL Verwaltung | 56.583,00                   |
| 9130001090 Uml SL Regie      | 8.193,00                    |
| 9130001120 Uml SL FB 401     | 20.019,48                   |
| Teilsomme                    | 2.040.964,08                |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302016 Schlossbergschule und Liegenschaft Wabern

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5300014000 Miet. Parkplätze/Gar | -280,00                     |
| 5300040000 Miete Schwimm.-Turnh | -1.500,00                   |
| 5300090000 sonst. Mieteinnahmen | -221.400,00                 |
| 5460000400 Aufl SoPo a.Zuw.Verw | -57.434,00                  |
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -97.917,00                  |
| 5460008500 Aufl. SoPo SIPBHKW   | -15.700,00                  |
| 5471300200 Entg.Schule          | -533.200,00                 |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 4.700,00                    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 18.100,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 13.700,00                   |
| 6051000000 Strom                | 28.000,00                   |
| 6052000000 Gas                  | 170.000,00                  |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 3.000,00                    |
| 6056000000 Wasser               | 32.000,00                   |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 8.000,00                    |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 3.300,00                    |
| 6070000000 Kleidung/Jagdbedarf  | 800,00                      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 5.000,00                    |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 163.000,00                  |
| 6162000000 Inst. Techn. Anlagen | 7.500,00                    |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 5.500,00                    |
| 6164000000 Inst. v. KFZ         | 1.000,00                    |
| 6166001000 Wartung              | 19.000,00                   |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 120.000,00                  |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 46.000,00                   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 250.469,00                  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 56.143,00                   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 617,00                      |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 19.598,00                   |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.   | 1.200,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Schlossbergschule und Liegenschaft Wabern

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|            |                        |            |
|------------|------------------------|------------|
| 6513000000 | Fahrtkostenzuschüsse   | 700,00     |
| 6590001000 | sonst.Personalaufw.    | 2.700,00   |
| 6645000000 | Abschr.Gesch.-Ausst.   | 224.612,00 |
| 6700000200 | Miete Geb.BüroGrdst.   | 51.000,00  |
| 6700000300 | Miete Geräte und EDV   | 1.300,00   |
| 6720000000 | Nutz.entg.Softw.liz.   | 4.500,00   |
| 6730000100 | Gebühren GEZ           | 200,00     |
| 6730000200 | Gebühren Müll          | 6.000,00   |
| 6730000900 | sonst. Gebühren        | 3.500,00   |
| 6771000000 | Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 16.000,00  |
| 6810000100 | Fachliteratur          | 300,00     |
| 6810000500 | Schulbücherei          | 300,00     |
| 6821000000 | Porto u. Versandkosten | 1.800,00   |
| 6831000000 | Datenübertr.+Telefon   | 5.500,00   |
| 6850000000 | Reisekosten            | 1.000,00   |
| 6880000000 | Aufw.Fortbild.einsch   | 1.900,00   |
| 6901000000 | Gebäudeversich.        | 24.600,00  |
| 6902000000 | Kfz-Versicherung       | 2.700,00   |
| 6909000100 | Sonst. Versicherungs   | 300,00     |
| 6909000200 | Beitr.SchülerUV u.-H   | 8.800,00   |
| 6993000900 | so.Aufw.Schullandhei   | 2.100,00   |
| 7030000000 | Kfz-Steuer             | 100,00     |
| 7400000000 | Gewerbesteuer          | 100,00     |
| 7410000000 | Körpersch.Steuer       | 100,00     |
| 8430010000 | Erw.bew. VG > 1000     | 44.300,00  |
| 9130001000 | Uml SLArbeitssicherh   | 1.332,00   |
| 9130001010 | Uml SL IT              | 27.999,96  |
| 9130001020 | Uml SLVersicherungsw   | 1.968,00   |
| 9130001030 | Uml SL Drucksachen     | 120,00     |
| 9130001040 | Uml SL Personal        | 2.929,56   |
| 9130001050 | Uml SL VHK             | 240,00     |
| 9130001070 | Uml SL Bau             | 23.640,60  |
| 9130001080 | Uml SL Verwaltung      | 62.400,00  |
| 9130001090 | Uml SL Regie           | 65.226,00  |
| 9130001120 | Uml SL FB 401          | 33.288,36  |
| 9130001150 | Uml SL Raummiete       | 60.000,00  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Schlossbergschule und Liegenschaft Wabern

| Sachkontennummer        | Haushaltsansatz in € |
|-------------------------|----------------------|
| 9400014420 Uml Erl. ILV | -60.000,00           |
| Teilsomme               | 672.752,48           |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302017 Feldbergschule, Idstein

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 5300040000 Miete Schwimm.-Turnh | -4.000,00            |
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -29.975,00           |
| 5471300200 Entg.Schule          | -250.000,00          |
| 5488200000 Erst.übr.Schülerbef. | -150.000,00          |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 6.500,00             |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 11.000,00            |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 8.000,00             |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 800,00               |
| 6051000000 Strom                | 12.000,00            |
| 6052000000 Gas                  | 40.000,00            |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 500,00               |
| 6056000000 Wasser               | 3.600,00             |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 2.500,00             |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 1.000,00             |
| 6070000000 Kleidung/Jagdbedarf  | 300,00               |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 4.000,00             |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 55.000,00            |
| 6162000000 Inst. Techn. Anlagen | 500,00               |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 5.500,00             |
| 6166001000 Wartung              | 14.000,00            |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 47.000,00            |
| 6174000000 Schülerbeförderung   | 197.700,00           |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 58.000,00            |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 104.652,00           |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 23.087,00            |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 410,00               |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 7.843,00             |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.   | 500,00               |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse | 200,00               |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.  | 500,00               |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 66.564,00            |
| 6700000200 Miete Geb.BüroGrdst. | 3.000,00             |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Feldbergschule, Idstein

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 3.000,00                    |
| 6711005000 Kfz-Leasing            | 13.000,00                   |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 2.500,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 100,00                      |
| 6730000200 Gebühren Müll          | 2.500,00                    |
| 6730000900 sonst. Gebühren        | 2.000,00                    |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 3.000,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 2.000,00                    |
| 6810000500 Schulbücherei          | 800,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 1.500,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 4.500,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 600,00                      |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 1.500,00                    |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 3.700,00                    |
| 6902000000 Kfz-Versicherung       | 200,00                      |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 500,00                      |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 5.000,00                    |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.    | 100,00                      |
| 6993000900 so.Aufw.Schullandhei   | 1.200,00                    |
| 7030000000 Kfz-Steuer             | 100,00                      |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 14.600,00                   |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | 1.248,00                    |
| 9130001010 Uml SL IT              | 38.000,04                   |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | 1.368,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 14.042,88                   |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 240,00                      |
| 9130001070 Uml SL Bau             | 5.811,96                    |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung      | 60.897,12                   |
| 9130001090 Uml SL Regie           | 3.603,84                    |
| 9130001120 Uml SL FB 401          | 19.554,00                   |
| Teilsomme                         | 447.966,84                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302018 Max-Kirmsse-Schule, Idstein

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5300040000 Miete Schwimm.-Turnh | -11.000,00                  |
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -87.708,00                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
 noch Max-Kirmsse-Schule, Idstein

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5471300200 Entg.Schule          | -300.000,00                 |
| 5481000200 Erst.Land Ganzt.Schu | -27.000,00                  |
| 5488200000 Erst.übr.Schülerbef. | -4.000,00                   |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 3.000,00                    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 10.000,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 9.000,00                    |
| 6011000100 Projekt im GTS       | 2.000,00                    |
| 6011000200 Unterrichtsmittel GT | 7.000,00                    |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 500,00                      |
| 6051000000 Strom                | 22.000,00                   |
| 6052000000 Gas                  | 180.000,00                  |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 500,00                      |
| 6056000000 Wasser               | 8.000,00                    |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 8.000,00                    |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 500,00                      |
| 6070000000 Kleidung/Jagdbedarf  | 600,00                      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 4.000,00                    |
| 6139000000 Honorarkräfte        | 13.000,00                   |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 50.000,00                   |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 1.000,00                    |
| 6164000000 Inst. v. KFZ         | 300,00                      |
| 6166001000 Wartung              | 15.000,00                   |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.  | 1.000,00                    |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 83.000,00                   |
| 6174000000 Schülerbeförderung   | 21.100,00                   |
| 6179000110 Essenversorgung      | 1.500,00                    |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 60.000,00                   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 141.581,00                  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 30.540,00                   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 595,00                      |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 10.178,00                   |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse | 500,00                      |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.  | 2.000,00                    |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 139.638,00                  |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV | 7.700,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz. | 2.000,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Max-Kirmsse-Schule, Idstein

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 100,00                      |
| 6730000200 Gebühren Müll          | 5.500,00                    |
| 6730000500 wiederk.Strassenbeitr  | 10.000,00                   |
| 6730000900 sonst. Gebühren        | 3.000,00                    |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 5.000,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 800,00                      |
| 6810000500 Schulbücherei          | 500,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 1.000,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 2.500,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 1.000,00                    |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 3.000,00                    |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 9.900,00                    |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 1.000,00                    |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 4.400,00                    |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.    | 100,00                      |
| 6993000900 so.Aufw.Schullandhei   | 10.000,00                   |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.      | 3.000,00                    |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 29.000,00                   |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | 2.112,00                    |
| 9130001010 Uml SL IT              | 36.000,00                   |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | 1.548,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 26.289,72                   |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 420,00                      |
| 9130001070 Uml SL Bau             | 4.241,16                    |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung      | 53.217,12                   |
| 9130001090 Uml SL Regie           | 10.646,28                   |
| 9130001120 Uml SL FB 401          | 15.363,84                   |
| Teilsomme                         | 645.782,12                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302019 Peter-Härtling-Schule, Riedstadt

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -112.636,00                 |
| 5471300200 Entg.Schule          | -5.000,00                   |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 6.000,00                    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 8.000,00                    |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 10.000,00                   |



**Profitcenter/Teilhaushalt**  
 noch Peter-Härtling-Schule, Riedstadt

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.     | 1.500,00                    |
| 6051000000 Strom                  | 27.300,00                   |
| 6052000000 Gas                    | 15.000,00                   |
| 6056000000 Wasser                 | 1.700,00                    |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl.   | 1.000,00                    |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst   | 2.000,00                    |
| 6089000100 Verbrauchsmittel       | 2.500,00                    |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.    | 35.000,00                   |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.      | 1.500,00                    |
| 6166001000 Wartung                | 16.000,00                   |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.    | 2.200,00                    |
| 6173000000 Fremdreinigung         | 63.000,00                   |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen   | 25.000,00                   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit   | 30.096,00                   |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.     | 6.668,00                    |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 114,00                      |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 2.254,00                    |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.     | 1.000,00                    |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse   | 200,00                      |
| 6590000100 Pers.Entwickl.Kosten   | 1.000,00                    |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.    | 5.000,00                    |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 144.787,00                  |
| 6700000200 Miete Geb.BüroGrdst.   | 10.000,00                   |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 1.200,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 4.500,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 100,00                      |
| 6730000200 Gebühren Müll          | 3.000,00                    |
| 6730000500 wiederk.Straßenbeitr   | 13.600,00                   |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 5.000,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 500,00                      |
| 6810000500 Schulbücherei          | 800,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 1.300,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 4.000,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 300,00                      |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 1.000,00                    |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 4.000,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Peter-Härtling-Schule, Riedstadt

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6909000100 Sonst. Versicherungs | 1.000,00                    |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H | 8.800,00                    |
| 6993000900 so.Aufw.Schullandhei | 500,00                      |
| 7175000000 so.Erst. vUN/Bet.    | 10.000,00                   |
| 8400355100 Ausz. Zu a verb. U/B | 20.000,00                   |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 33.100,00                   |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh | 708,00                      |
| 9130001010 Uml SL IT            | 33.200,04                   |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw | 1.368,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen   | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal      | 910,80                      |
| 9130001050 Uml SL VHK           | 240,00                      |
| 9130001070 Uml SL Bau           | 628,32                      |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung    | 42.248,64                   |
| 9130001090 Uml SL Regie         | 4.093,20                    |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | 17.575,32                   |
| Teilsomme                       | 514.975,32                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302020 Anna-Freud-Schule, Marburg

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -21.169,00                  |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 5.500,00                    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 15.100,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 3.000,00                    |
| 6011000500 Sozialtherapie       | 300,00                      |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 1.300,00                    |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 350,00                      |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 100,00                      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 100,00                      |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 12.000,00                   |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 1.000,00                    |
| 6166001000 Wartung              | 6.100,00                    |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.  | 600,00                      |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 42.000,00                   |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 7.100,00                    |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 28.988,00                   |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 6.384,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Anna-Freud-Schule, Marburg

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 115,00                      |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 2.319,00                    |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.     | 200,00                      |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 44.806,00                   |
| 6700000200 Miete Geb.BüroGrdst.   | 110.000,00                  |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 4.000,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 1.600,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 200,00                      |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 2.850,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 100,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 1.600,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 1.000,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 100,00                      |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 150,00                      |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 400,00                      |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 200,00                      |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 6.700,00                    |
| 8420000000 Auszlg.f.Baumaßn.      | 2.700.000,00                |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 32.600,00                   |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | 708,00                      |
| 9130001010 Uml SL IT              | 27.999,96                   |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | 1.128,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 455,88                      |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 240,00                      |
| 9130001070 Uml SL Bau             | 1.178,16                    |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung      | 44.666,28                   |
| 9130001120 Uml SL FB 401          | 10.824,48                   |
| Teilsomme                         | 3.105.013,76                |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302021 Käthe-Kollwitz-Schule, Kassel

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -11.898,00                  |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 4.500,00                    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 5.000,00                    |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 7.400,00                    |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 600,00                      |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
 noch Käthe-Kollwitz-Schule, Kassel

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6089000100 Verbrauchsmittel       | 1.000,00                    |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.    | 10.000,00                   |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.      | 500,00                      |
| 6166001000 Wartung                | 1.200,00                    |
| 6173000000 Fremdreinigung         | 38.000,00                   |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen   | 5.000,00                    |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit   | 48.976,00                   |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.     | 10.703,00                   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 148,00                      |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 3.275,00                    |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.     | 300,00                      |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse   | 200,00                      |
| 6590000200 Ausbildungskosten      | 300,00                      |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.    | 300,00                      |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 26.311,00                   |
| 6700000200 Miete Geb.BüroGrdst.   | 215.000,00                  |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 1.100,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 1.500,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 100,00                      |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 4.600,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 1.500,00                    |
| 6810000500 Schulbücherei          | 500,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 2.200,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 3.000,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 200,00                      |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 600,00                      |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 200,00                      |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 500,00                      |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 4.400,00                    |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 2.000,00                    |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | 708,00                      |
| 9130001010 Uml SL IT              | 20.799,96                   |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | 1.104,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 292,92                      |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 240,00                      |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
 noch Käthe-Kollwitz-Schule, Kassel

| <b>Sachkontennummer</b>      | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|------------------------------|-----------------------------|
| 9130001070 Uml SL Bau        | 628,32                      |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung | 8.760,00                    |
| 9130001120 Uml SL FB 401     | 8.613,00                    |
| <b>Teilsomme</b>             | <b>430.481,20</b>           |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
 10302022 Rehbergschule, Herborn

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -26.733,00                  |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 4.400,00                    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 14.700,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 6.500,00                    |
| 6011000500 Sozialtherapie       | 500,00                      |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 700,00                      |
| 6051000000 Strom                | 4.400,00                    |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 800,00                      |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 500,00                      |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 400,00                      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 500,00                      |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 20.000,00                   |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 500,00                      |
| 6164000000 Inst. v. KFZ         | 600,00                      |
| 6166001000 Wartung              | 1.500,00                    |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 54.800,00                   |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 16.500,00                   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 59.730,00                   |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 13.146,00                   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 249,00                      |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 4.778,00                    |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.   | 200,00                      |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse | 200,00                      |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.  | 400,00                      |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 41.724,00                   |
| 6700000200 Miete Geb.BüroGrdst. | 85.000,00                   |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV | 10.000,00                   |
| 6711005000 Kfz-Leasing          | 8.000,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz. | 1.300,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ         | 300,00                      |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Rehbergsschule, Herborn

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6750010000 Bankgeb. LWV           | 150,00                      |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 1.000,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 300,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 1.200,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 2.200,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 1.500,00                    |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 500,00                      |
| 6902000000 Kfz-Versicherung       | 100,00                      |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 800,00                      |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 9.200,00                    |
| 7030000000 Kfz-Steuer             | 500,00                      |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 16.500,00                   |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | 708,00                      |
| 9130001010 Uml SL IT              | 27.999,96                   |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | 1.104,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 1.823,28                    |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 240,00                      |
| 9130001070 Uml SL Bau             | 628,32                      |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung      | 58.361,40                   |
| 9130001120 Uml SL FB 401          | 14.898,24                   |
| Teilsomme                         | 465.427,20                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302023 Heinrich-Böll-Schule, Eltville

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -22.573,00                  |
| 5471300200 Entg.Schule          | -4.000,00                   |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 4.500,00                    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 10.000,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 2.000,00                    |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 500,00                      |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 200,00                      |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 500,00                      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 500,00                      |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 17.000,00                   |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 500,00                      |
| 6166001000 Wartung              | 1.000,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
 noch Heinrich-Böll-Schule, Eltville

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 6173000000 Fremdreinigung         | 23.000,00                   |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen   | 6.000,00                    |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit   | 24.838,00                   |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.     | 5.437,00                    |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 103,00                      |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 1.863,00                    |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.     | 1.000,00                    |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse   | 200,00                      |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 36.583,00                   |
| 6700000200 Miete Geb.BüroGrdst.   | 57.000,00                   |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 2.500,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 2.500,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 100,00                      |
| 6730000200 Gebühren Müll          | 500,00                      |
| 6730000900 sonst. Gebühren        | 200,00                      |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 2.500,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 1.000,00                    |
| 6810000500 Schulbücherei          | 500,00                      |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 500,00                      |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 3.000,00                    |
| 6850000000 Reisekosten            | 200,00                      |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 2.000,00                    |
| 6901000000 Gebäudeversich.        | 200,00                      |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs   | 500,00                      |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H   | 2.750,00                    |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.    | 100,00                      |
| 7178000000 so.Erst.übrige Berei   | 73.000,00                   |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 5.400,00                    |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh   | 708,00                      |
| 9130001010 Uml SL IT              | 21.999,96                   |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw   | 1.104,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 455,40                      |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 240,00                      |
| 9130001070 Uml SL Bau             | 628,32                      |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung      | 12.437,88                   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Heinrich-Böll-Schule, Eltville

| <b>Sachkontennummer</b>  | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|--------------------------|-----------------------------|
| 9130001090 Uml SL Regie  | 1.639,92                    |
| 9130001120 Uml SL FB 401 | 9.893,40                    |
| Teilsomme                | 312.827,88                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10302024 Paula-Fürst-Schule, Hanau

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu   | -38.969,00                  |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.        | 4.000,00                    |
| 6010050100 Aufw.Besch.            | 12.200,00                   |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm.   | 6.200,00                    |
| 6011000500 Sozialtherapie         | 100,00                      |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.     | 800,00                      |
| 6051000000 Strom                  | 9.800,00                    |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl.   | 500,00                      |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst   | 150,00                      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel       | 1.750,00                    |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.    | 11.000,00                   |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.      | 1.000,00                    |
| 6166001000 Wartung                | 1.000,00                    |
| 6173000000 Fremdreinigung         | 41.200,00                   |
| 6174000000 Schülerbeförderung     | 500,00                      |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen   | 5.700,00                    |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit   | 42.003,00                   |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.     | 9.429,00                    |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 174,00                      |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 3.360,00                    |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.     | 100,00                      |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.    | 250,00                      |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 52.229,00                   |
| 6700000200 Miete Geb.BüroGrdst.   | 282.000,00                  |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 3.200,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 1.400,00                    |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 100,00                      |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 2.350,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 1.000,00                    |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 500,00                      |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 2.500,00                    |



**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Paula-Fürst-Schule, Hanau

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6850000000 Reisekosten          | 100,00                      |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 500,00                      |
| 6901000000 Gebäudeversich.      | 100,00                      |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs | 400,00                      |
| 6909000200 Beitr.SchülerUV u.-H | 4.700,00                    |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 20.000,00                   |
| 9130001000 Uml SLArbeitssicherh | 708,00                      |
| 9130001010 Uml SL IT            | 26.799,96                   |
| 9130001020 Uml SLVersicherungsw | 1.104,00                    |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen   | 120,00                      |
| 9130001040 Uml SL Personal      | 911,64                      |
| 9130001050 Uml SL VHK           | 240,00                      |
| 9130001070 Uml SL Bau           | 2.827,44                    |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung    | 10.192,20                   |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | 2.327,88                    |
| Teilsomme                       | 528.557,12                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10401010 Archiv und Gedenkstättenwesen

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5399000000 Sonstige Erträge     | -3.000,00                   |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 5.000,00                    |
| 6139000000 Honorarkräfte        | 109.200,00                  |
| 6166001000 Wartung              | 2.000,00                    |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 113.000,00                  |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 325.516,00                  |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 216.100,00                  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 70.718,00                   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 713,00                      |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 25.106,00                   |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 47.300,00                   |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 15.100,00                   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 11.160,00                   |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV | 41.300,00                   |
| 6810000100 Fachliteratur        | 2.500,00                    |
| 6869001000 Sonst.Aufw.Repräsent | 16.000,00                   |
| Teilsomme                       | 997.713,00                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10401020 Gedenkstätte Hadamar

| <b>Sachkontennummer</b>           | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------|
| 5420211000 Zuw.Bund NGH Sachkos   | -107.500,00                 |
| 5420221000 Zuw.Bund NGH Perskos   | -73.800,00                  |
| 5421000000 Zuweis.lfd./Land       | -220.000,00                 |
| 5421211000 Zuw.Land NGH Sachkos   | -111.300,00                 |
| 5421221000 Zuw.Land NGH Perskos   | -76.300,00                  |
| 5460000400 Aufl SoPo a.Zuw.Verw   | -35.690,00                  |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.        | 13.000,00                   |
| 6010050100 Aufw.Besch.            | 20.000,00                   |
| 6051000000 Strom                  | 12.000,00                   |
| 6053000000 Fernwärme              | 75.000,00                   |
| 6056000000 Wasser                 | 8.000,00                    |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl.   | 1.500,00                    |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst   | 1.500,00                    |
| 6089000100 Verbrauchsmittel       | 2.500,00                    |
| 6139000000 Honorarkräfte          | 289.000,00                  |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.    | 30.000,00                   |
| 6166001000 Wartung                | 26.000,00                   |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.    | 5.000,00                    |
| 6173000000 Fremdreinigung         | 70.000,00                   |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen   | 227.700,00                  |
| 6179002000 Veransth. GS HAD       | 25.500,00                   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit   | 929.474,00                  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.     | 204.432,00                  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 3.900,00                    |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 63.939,00                   |
| 6590000300 Freiw.Dienst/soz.J.    | 7.200,00                    |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 65.050,00                   |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 2.000,00                    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 12.000,00                   |
| 6730000100 Gebühren GEZ           | 500,00                      |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK   | 6.000,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur          | 3.800,00                    |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 2.000,00                    |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 100,00                      |
| 6850000000 Reisekosten            | 7.000,00                    |
| 6869001000 Sonst.Aufw.Repräsent   | 3.500,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Gedenkstätte Hadamar

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 2.000,00                    |
| 6890000100 Bewirtungskosten     | 2.000,00                    |
| 6901000000 Gebäudeversich.      | 9.500,00                    |
| 6909000100 Sonst. Versicherungs | 3.000,00                    |
| 6910000000 Beitr.Wirtsch.Verb.  | 300,00                      |
| 7175000000 so.Erst. vUN/Bet.    | 4.500,00                    |
| 8204110000 Zuw.Bund NGH invest  | -1.099.100,00               |
| 8204120000 Zuw.Land NGH invest  | -1.136.900,00               |
| 8420000000 Auszlg.f.Baumaßn.    | 3.834.400,00                |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 35.000,00                   |
| Teilsomme                       | 3.147.705,00                |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10401030 Gedenkstätte Breitenau

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6051000000 Strom                | 16.000,00                   |
| 6054000000 Heizöl               | 25.000,00                   |
| 6056000000 Wasser               | 4.000,00                    |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 10.000,00                   |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 4.000,00                    |
| Teilsomme                       | 59.000,00                   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10401040 Gedenk-/Lernort Kalmenhof

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 52.300,00                   |
| 6869001000 Sonst.Aufw.Repräsent | 11.500,00                   |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 55.800,00                   |
| Teilsomme                       | 119.600,00                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10501010 Grundsatz und Steuerung

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5410600000 Zuw.v.sons.öfftl.Ber | -23.000,00                  |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 1.311.312,00                |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 1.301.295,00                |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 278.522,00                  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 4.205,00                    |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 99.125,00                   |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 506.200,00                  |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 146.700,00                  |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 61.380,00                   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Grundsatz und Steuerung

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 124.000,00                  |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 15.000,00                   |
| 6880010000 Supervision          | 5.000,00                    |
| Teilsomme                       | 3.829.739,00                |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10502010 Planung und Vergütung

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6139000000 Honorarkräfte        | 50.000,00                   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 2.810.587,00                |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 1.283.681,00                |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 606.976,00                  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 8.992,00                    |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 216.131,00                  |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 424.700,00                  |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 121.800,00                  |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 72.912,00                   |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 110.000,00                  |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 10.000,00                   |
| 6890000100 Bewirtungskosten     | 2.000,00                    |
| Teilsomme                       | 5.717.779,00                |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10503011 Hilfe zur Pflege

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5399010000 Rückzahl.Aus.Vor.ELS | -1.150.000,00               |
| 5471100010 Ersatz Kosten/Aufw.i | -226.665,00                 |
| 5471101300 Kosteners.Nachlass   | -225.000,00                 |
| 5471203000 Unterh.Anspr.EHi.i.E | -631.596,00                 |
| 5471300000 Leist.soziall.Träger | -7.403.925,00               |
| 5471302300 Erst. Träger SGB VI  | -9.006.156,00               |
| 5471302700 Erst. Träger Wohngel | -1.201.945,00               |
| 5471302800 Erst. Träger Pflegev | -25.734.325,00              |
| 5471401000 sonst.Ersatzl.vollst | -2.055.617,00               |
| 7235040470 Kurzzeitpflege       | 45.000,00                   |
| 7235040480 stationäre Pflege    | 71.626.542,00               |
| 7282000000 Sonst.soz.Erst.Gem.  | 400.000,00                  |
| Teilsomme                       | 24.436.313,00               |

| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>                     | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 10503021 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation | 5399010000 Rückzahl.Aus.Vor.ELS | -426.956,00                 |
|                                                      | 5471100010 Ersatz Kosten/Aufw.i | -717,00                     |
|                                                      | 5471300000 Leist.soziall.Träger | -231.857,00                 |
|                                                      | 7235031000 Leistg.med.Reha      | 1.480.610,00                |
|                                                      | Teilsomme                       | 821.080,00                  |

| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b> | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 10503022 Teilhabe an Bildung     | 7235034910 Schulb.§54(1)s.1Nr.1 | 3.842.266,00                |
|                                  | 7256030000 Teilh. an Bildung    | 143.211,00                  |
|                                  | Teilsomme                       | 3.985.477,00                |

| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>  | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 10503024 Teilhabe am Arbeitsleben | 5399010000 Rückzahl.Aus.Vor.ELS | -618.670,00                 |
|                                   | 5471101300 Kosteners.Nachlass   | -30.000,00                  |
|                                   | 5471302800 Erst. Träger Pflegev | -10.220,00                  |
|                                   | 5471303000 Lstg.Soz.Tr.EHi.in.E | -1.067.487,00               |
|                                   | 5471401000 sonst.Ersatzl.vollst | -72.000,00                  |
|                                   | 7235033000 Leist. Werkstätten   | 409.751.983,00              |
|                                   | 7256021000 SGB IX,Beschäf.im AB | 200.449,00                  |
|                                   | 7256041100 Außerhessische Betr. | 12.730.539,00               |
|                                   | Teilsomme                       | 420.884.594,00              |

| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b> | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 10503029 Soziale Teilhabe        | 5399010000 Rückzahl.Aus.Vor.ELS | -6.005.000,00               |
|                                  | 5460000400 Aufl SoPo a.Zuw.Verw | -100.108,00                 |
|                                  | 5471010000 Beit.LB n.§92SGB IX  | -585.900,00                 |
|                                  | 5471020000 überg.Anspr.v.UV     | -284.366,00                 |
|                                  | 5471030000 Leist.v. Sozialleist | -50.000,00                  |
|                                  | 5471040000 sonst.Leist.SGB IX   | -11.240.001,00              |
|                                  | 5471060000 Ein.Pflegever.SGB IX | -33.465.254,00              |
|                                  | 5471403000 So.Ers.Lstg.EHi.i.E  | -685.849,00                 |
|                                  | 6615000000 Abschr.akt.Inv.Zusch | 701.848,00                  |
|                                  | 7256040100 SGB IX, eig.Wohnung  | 412.000,00                  |
|                                  | 7256040200 SGB IX,beso.Wohnform | 139.965.498,00              |
|                                  | 7256040250 SGB IX, überst.KdU   | 12.156.621,00               |
|                                  | 7256041000 Sonst. Assistenzl.   | 15.434.244,00               |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Soziale Teilhabe

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |                         |
|---------------------------------|-------------------------|
| 7256041100 Außerhessische Betr. | 159.402.899,00          |
| 7256042000 SGB IX, Assistenzl.1 | 387.295.099,00          |
| 7256043000 SGB IX, Assistenzl.2 | 755.801.235,00          |
| 7256044000 Erw.prakt.Kts.u.Fäh. | 16.303.284,00           |
| 7256047000 Beförderung          | 8.859.267,00            |
| 7256048000 Hilfsmittel          | 2.238.499,00            |
| 7256050000 sonst. L. d. Eingl.  | 39.086.837,00           |
| 7256051000 Pers. Budget         | 81.003.116,00           |
| 8400358100 Ausz. Zu a üb Ber    | 2.620.000,00            |
| <b>Teilsomme</b>                | <b>1.568.863.969,00</b> |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10503031 Hilfen zur Gesundheit

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| 7235022000 Hilfe bei Krankheit  | 1.000,00          |
| 7235026000 KK gem §264Abs.7SGBV | 427.450,00        |
| <b>Teilsomme</b>                | <b>428.450,00</b> |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10503041 Hilfen z.Überwindung bes. soz. Schwierigkeiten

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |                      |
|---------------------------------|----------------------|
| 5471105000 KB HbL in Einr.      | -9.500.000,00        |
| 7230051000 Hilfen (§§ 67 bis 69 | 24.431.035,00        |
| 7235051000 Hilfen (§§ 67 bis 69 | 30.177.382,00        |
| <b>Teilsomme</b>                | <b>45.108.417,00</b> |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10503042 Blindenhilfe

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |                     |
|---------------------------------|---------------------|
| 5399000000 Sonstige Erträge     | -3.100,00           |
| 5399020000 Rückzahl.Aus.Vor.ALS | -2.100,00           |
| 7230054000 Blindenhilfe, ambul. | 1.082.655,00        |
| <b>Teilsomme</b>                | <b>1.077.455,00</b> |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10503043 Blindengeld (Landesblindengeldgesetz)

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |                      |
|---------------------------------|----------------------|
| 5399020000 Rückzahl.Aus.Vor.ALS | -1.873.978,00        |
| 7255000000 Blindengeld LBLiGG10 | 63.782.795,00        |
| 7255100000 Taubblindengeld      | 1.733.978,00         |
| <b>Teilsomme</b>                | <b>63.642.795,00</b> |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10503044 Hilfen in sonstigen Lebenslagen

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 7230011000 lfd.leistungen | 30.000,00 |
|---------------------------|-----------|

|                                                   |                                 |                             |
|---------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>                  | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
| noch Hilfen in sonstigen Lebenslagen              | 7235011000 lfd.leistungen       | 50.000,00                   |
|                                                   | Teilsomme                       | 80.000,00                   |
| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>                  | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
| 10503045 Gehörlosengeld                           | 5399020000 Rückzahl.Aus.Vor.ALS | -6.082.486,00               |
|                                                   | 7257000000 Gehörlosengeld       | 6.082.486,00                |
|                                                   | Teilsomme                       | 0,00                        |
| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>                  | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
| 10503060 Förderung v. Trägern d. Wohlfahrt        | 5460000400 Aufl SoPo a.Zuw.Verw | -770.000,00                 |
|                                                   | 6615000000 Abschr.akt.Inv.Zusch | 770.000,00                  |
|                                                   | 7230034900 Weitere Eing.beih.   | 8.020.000,00                |
|                                                   | Teilsomme                       | 8.020.000,00                |
| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>                  | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
| 10503065 Leistungen als unzuständiger Reha-Träger | 5484000200 Erst.Vorleistungen   | -3.000,00                   |
|                                                   | 7235034960 Eingl.§54(1)S1,§54(2 | 71.843,00                   |
|                                                   | Teilsomme                       | 68.843,00                   |
| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>                  | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
| 10503090 Produktübergreifende Aufwendungen        | 5410600000 Zuw.v.sons.öfftl.Ber | -113.800,00                 |
|                                                   | 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 20.177.953,00               |
|                                                   | 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 10.640.477,00               |
|                                                   | 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 4.458.713,00                |
|                                                   | 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 66.706,00                   |
|                                                   | 6451000000 Aufw. ZVK            | 1.564.639,00                |
|                                                   | 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 3.872.500,00                |
|                                                   | 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 1.099.900,00                |
|                                                   | 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 672.235,00                  |
|                                                   | 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 515.000,00                  |
|                                                   | 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 57.000,00                   |
|                                                   | 6890000100 Bewirtungskosten     | 14.200,00                   |
|                                                   | Teilsomme                       | 43.025.523,00               |
| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>                  | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
| 10513011 Kriegsauswirkungen                       | 5478013000 Erst.Bu.Verw/BetrKo  | -35.000,00                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Kriegsauswirkungen

| <b>Sachkontennummer</b>        | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|--------------------------------|-----------------------------|
| 7253166000 ST lfd.Gesch.Geldl. | 35.000,00                   |
| Teilsomme                      | 0,00                        |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10513021 Gewalttaten

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5331000000 Schadeners.Sach/Geld | -2.000,00                   |
| 5421013100 Zuw.Landesm.Kredite  | -20.000,00                  |
| 5472030000 Ers.RV/PV Sa.u.Geld  | -10.000,00                  |
| 5472040000 Rück.Erben Sach/Geld | -2.000,00                   |
| 5472050000 Rückf.Bank Sach/Geld | -1.000,00                   |
| 5478113000 K-Ers.La.Verw/BetrKo | -5.794.000,00               |
| 7253163000 TaA lfd.Gesch./Geldl | 650.000,00                  |
| 7253165000 TaB lfd.Gesch.Geldl. | 100.000,00                  |
| 7253166000 ST lfd.Gesch.Geldl.  | 4.625.000,00                |
| 7253182000 Taubblind/Blindenh   | 24.000,00                   |
| 7253193000 LzL lf.Ges/häus/Geld | 310.000,00                  |
| 7253194000 LzFeA lf.Gesch.Geld  | 40.000,00                   |
| 7253195000 Haush.lfd.Gesch/Geld | 50.000,00                   |
| 7253196000 LsL lfd.Gesch/Geldl  | 10.000,00                   |
| 7281001310 Rückz.Land Kreditbe  | 8.000,00                    |
| 8230000000 Einz.Abg.gew. Darl   | -8.000,00                   |
| 8440000000 Ausz. gew. Darlehen  | 20.000,00                   |
| Teilsomme                       | 0,00                        |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10513041 Schutzimpfungen

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5421013100 Zuw.Landesm.Kredite  | -15.000,00                  |
| 5472030000 Ers.RV/PV Sa.u.Geld  | -75.000,00                  |
| 5472040000 Rück.Erben Sach/Geld | -1.000,00                   |
| 5478113000 K-Ers.La.Verw/BetrKo | -4.287.000,00               |
| 7253163000 TaA lfd.Gesch./Geldl | 750.000,00                  |
| 7253166000 ST lfd.Gesch.Geldl.  | 3.580.000,00                |
| 7253193000 LzL lf.Ges/häus/Geld | 30.000,00                   |
| 7253195000 Haush.lfd.Gesch/Geld | 3.000,00                    |
| 7281001310 Rückz.Land Kreditbe  | 5.000,00                    |
| 8230000000 Einz.Abg.gew. Darl   | -5.000,00                   |
| 8440000000 Ausz. gew. Darlehen  | 15.000,00                   |
| Teilsomme                       | 0,00                        |



**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10513071 sonst. Leistungen SER

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 5478013000 Erst.Bu.Verw/BetrKo  | -28.000,00           |
| 5478113000 K-Ers.La.Verw/BetrKo | -2.000,00            |
| 7253163000 TaA lfd.Gesch./Geldl | 30.000,00            |
| Teilsomme                       | 0,00                 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10513081 Besitzst.SGB XIV BVG

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 5472030000 Ers.RV/PV Sa.u.Geld  | -1.500.000,00        |
| 5472040000 Rück.Erben Sach/Geld | -8.000,00            |
| 5478013000 Erst.Bu.Verw/BetrKo  | -6.321.000,00        |
| 7253102000 HzP iE.lf.Gesch/Sach | 2.590.000,00         |
| 7253103100 Haush.lf.Hinter/Sach | 10.000,00            |
| 7253105110 erg.HzL ei.nGes/Geld | 280.000,00           |
| 7253108100 Eingl.iE l.nGes/Sach | 4.949.000,00         |
| Teilsomme                       | 0,00                 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10513082 Besitzst.SGB XIV OEG

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 5331000000 Schadeners.Sach/Geld | -40.000,00           |
| 5421013100 Zuw.Landesm.Kredite  | -15.000,00           |
| 5472030000 Ers.RV/PV Sa.u.Geld  | -65.000,00           |
| 5472040000 Rück.Erben Sach/Geld | -3.000,00            |
| 5472050000 Rückf.Bank Sach/Geld | -2.000,00            |
| 5478113000 K-Ers.La.Verw/BetrKo | -4.162.000,00        |
| 7253101000 Teilh.Arbeitsl.Gesch | 15.000,00            |
| 7253102000 HzP iE.lf.Gesch/Sach | 240.000,00           |
| 7253103100 Haush.lf.Hinter/Sach | 20.000,00            |
| 7253104000 Erz.beih.lf.Ges/Geld | 400.000,00           |
| 7253105110 erg.HzL ei.nGes/Geld | 320.000,00           |
| 7253108100 Eingl.iE l.nGes/Sach | 3.277.000,00         |
| 7281001310 Rückz.Land Kreditbe  | 6.000,00             |
| 8230000000 Einz.Abg.gew. Darl   | -6.000,00            |
| 8440000000 Ausz. gew. Darlehen  | 15.000,00            |
| Teilsomme                       | 0,00                 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10513083 Besitzst.SGBXIV IfSG

| Sachkontennummer               | Haushaltsansatz in € |
|--------------------------------|----------------------|
| 5472030000 Ers.RV/PV Sa.u.Geld | -15.000,00           |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Besitzst.SGBXIV IfSG

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5472040000 Rück.Erben Sach/Geld | -1.000,00                   |
| 5478113000 K-Ers.La.Verw/BetrKo | -395.000,00                 |
| 7253108100 Eingl.iE l.nGes/Sach | 411.000,00                  |
| Teilsomme                       | 0,00                        |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10513084 Besitzst.sonst.Leist

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5472030000 Ers.RV/PV Sa.u.Geld  | -95.000,00                  |
| 5478013000 Erst.Bu.Verw/BetrKo  | -57.000,00                  |
| 7253102000 HzP iE.lf.Gesch/Sach | 135.000,00                  |
| 7253105110 erg.HzL ei.nGes/Geld | 17.000,00                   |
| Teilsomme                       | 0,00                        |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10513090 Produktübergreifende Aufwendungen

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5410600000 Zuw.v.sons.öfftl.Ber | -12.300,00                  |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 385.755,00                  |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 427.955,00                  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 84.183,00                   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 1.143,00                    |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 29.538,00                   |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 202.500,00                  |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV        | 63.100,00                   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 24.180,00                   |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 10.000,00                   |
| Teilsomme                       | 1.216.054,00                |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10514010 Leistungen an Arbeitgeber

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5461000000 Ertr.Aufl.SoPo,Ausgl | -3.045.508,00               |
| 5488000000 Erst. Übr. Bereiche  | -1.139.845,00               |
| 6615000000 Abschr.akt.Inv.Zusch | 3.045.508,00                |
| 7119448100 übr.so.Zuw/Zusch INA | 34.694.039,00               |
| 7119448500 übr.so.Zu.INA<20TSD€ | 4.094.597,00                |
| 8400358100 Ausz. Zu a üb Ber    | 5.110.530,00                |
| Teilsomme                       | 42.759.321,00               |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10514011 Leistungen an schwerbehinderte Menschen

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5461000000 Ertr.Aufl.SoPo,Ausgl | -302.750,00                 |

| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>             | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|----------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| noch Leistungen an schwerbehinderte Menschen | 5488000000 Erst. Übr. Bereiche  | -1.289.295,00               |
|                                              | 6615000000 Abschr.akt.Inv.Zusch | 302.750,00                  |
|                                              | 7119448100 übr.so.Zuw/Zusch INA | 10.858.560,00               |
|                                              | 7119448500 übr.so.Zu.INA<20TSD€ | 904.439,00                  |
|                                              | 8230000000 Einz.Abg.gew. Darl   | -57.744,00                  |
|                                              | 8400358100 Ausz. Zu a üb Ber    | 322.519,00                  |
|                                              | <b>Teilsomme</b>                | <b>10.738.479,00</b>        |

| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>          | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|-------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 10514012 Leistungen an Inklusionsbetriebe | 5461000000 Ertr.Aufl.SoPo,Ausgl | -1.080.856,00               |
|                                           | 5488000000 Erst. Übr. Bereiche  | -30.000,00                  |
|                                           | 6615000000 Abschr.akt.Inv.Zusch | 1.080.856,00                |
|                                           | 7119448100 übr.so.Zuw/Zusch INA | 3.841.982,00                |
|                                           | 7119448500 übr.so.Zu.INA<20TSD€ | 90.000,00                   |
|                                           | 8230000000 Einz.Abg.gew. Darl   | -30.646,00                  |
|                                           | 8400358100 Ausz. Zu a üb Ber    | 1.840.000,00                |
|                                           | <b>Teilsomme</b>                | <b>5.711.336,00</b>         |

| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b> | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 10514020 Integrationsfachdienste | 7119448100 übr.so.Zuw/Zusch INA | 6.634.723,00                |
|                                  | <b>Teilsomme</b>                | <b>6.634.723,00</b>         |

| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b> | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 10514021 Sonstige Leistungen     | 5461000000 Ertr.Aufl.SoPo,Ausgl | -69.712,00                  |
|                                  | 6615000000 Abschr.akt.Inv.Zusch | 69.712,00                   |
|                                  | 7119448100 übr.so.Zuw/Zusch INA | 13.780.987,00               |
|                                  | 8400358100 Ausz. Zu a üb Ber    | 200.000,00                  |
|                                  | <b>Teilsomme</b>                | <b>13.980.987,00</b>        |

| <b>Profitcenter/Teilhaushalt</b>      | <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| 10514022 Leistungen für Einrichtungen | 5461000000 Ertr.Aufl.SoPo,Ausgl | -868.530,00                 |
|                                       | 5470500000 Zinsen darl. gew. Hi | -269.222,00                 |
|                                       | 6615000000 Abschr.akt.Inv.Zusch | 868.530,00                  |
|                                       | 7119448100 übr.so.Zuw/Zusch INA | 15.000,00                   |
|                                       | 7130300000 Schuld.a.Zweckverb.  | 886.864,00                  |
|                                       | 8230000000 Einz.Abg.gew. Darl   | -1.645.844,00               |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Leistungen für Einrichtungen

| Sachkontennummer             | Haushaltsansatz in € |
|------------------------------|----------------------|
| 8400358100 Ausz. Zu a üb Ber | 2.000.000,00         |
| Teilsomme                    | 986.798,00           |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10514040 Ausgleichsabgabe

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 5470800000 Ausgl.Abgabe PK      | -91.000.000,00       |
| 5761000000 Säumniszuschläge     | -450.000,00          |
| 5790000000 So Zinsen/äbnl.Ertr. | -4.000.000,00        |
| 7119000000 Zuf.KapVM INA        | 4.747.171,00         |
| 7120000000 Zuwlfd.Zwecke Bund   | 16.380.000,00        |
| 7123000000 Zuwlfd.Zwecke Zweck  | 1.250.000,00         |
| Teilsomme                       | -73.072.829,00       |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10515010 Bewirtschaftung der Ausgleichsabgabe

| Sachkontennummer                 | Haushaltsansatz in € |
|----------------------------------|----------------------|
| 5410600000 Zuwl.v.sons.öftrl.Ber | -23.700,00           |
| 5480000400 Erst.Personalkosten   | -409.800,00          |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit  | 3.413.023,00         |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.   | 4.301.477,00         |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.    | 756.257,00           |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic  | 11.817,00            |
| 6451000000 Aufw. ZVK             | 262.250,00           |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV           | 1.567.500,00         |
| 6461000000 Zuf. Beih. ZV         | 400.800,00           |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge      | 247.752,00           |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK  | 114.750,00           |
| 6850000000 Reisekosten           | 2.880,00             |
| 6890000100 Bewirtungskosten      | 800,00               |
| Teilsomme                        | 10.645.806,00        |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10521010 Zentrale Trägeraufgaben Internate

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 28.293,00            |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 34.276,00            |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 5.873,00             |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 86,00                |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 2.230,00             |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 1.488,00             |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Zentrale Trägeraufgaben Internate

| Sachkontennummer         | Haushaltsansatz in € |
|--------------------------|----------------------|
| 9130001120 Uml SL FB 401 | -71.653,92           |
| Teilsomme                | 592,08               |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
10522010 Internat Freiherr-von-Schütz-Schule, Bad Camberg

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 5471300100 Leist.f.Internat     | -301.250,00          |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 800,00               |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 5.000,00             |
| 6011000500 Sozialtherapie       | 100,00               |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 1.000,00             |
| 6051000000 Strom                | 3.000,00             |
| 6052000000 Gas                  | 3.000,00             |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 500,00               |
| 6056000000 Wasser               | 600,00               |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 3.000,00             |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 5.000,00             |
| 6070000000 Kleidung/Jagdbedarf  | 300,00               |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 2.000,00             |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 10.000,00            |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 500,00               |
| 6166001000 Wartung              | 15.000,00            |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 2.000,00             |
| 6179000110 Essenversorgung      | 14.000,00            |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 33.000,00            |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 168.168,00           |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 36.500,00            |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 485,00               |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 12.260,00            |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.   | 2.000,00             |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse | 500,00               |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.  | 1.000,00             |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 18.285,00            |
| 6700000100 Pacht,Erbbauz.       | 1.500,00             |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV | 4.000,00             |
| 6711005000 Kfz-Leasing          | 5.000,00             |
| 6730000200 Gebühren Müll        | 2.000,00             |
| 6730000900 sonst. Gebühren      | 1.000,00             |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Internat Freiherr-von-Schütz-Schule, Bad Camberg

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 4.000,00   |
| 6810000100 Fachliteratur        | 500,00     |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon | 1.500,00   |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 5.500,00   |
| 6880010000 Supervision          | 3.000,00   |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 10.000,00  |
| 9130001040 Uml SL Personal      | 1.841,52   |
| 9130001050 Uml SL VHK           | 3.630,00   |
| 9130001070 Uml SL Bau           | 942,48     |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung    | 64.572,36  |
| 9130001090 Uml SL Regie         | 95.219,76  |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | 5.765,28   |
| Teilsomme                       | 246.719,40 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10522011 Internat Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -11.619,00  |
| 5471300100 Leist.f.Internat     | -377.200,00 |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 1.000,00    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 1.000,00    |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 1.000,00    |
| 6011000500 Sozialtherapie       | 500,00      |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 1.000,00    |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 1.000,00    |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 1.000,00    |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 600,00      |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 24.000,00   |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 1.000,00    |
| 6166001000 Wartung              | 6.000,00    |
| 6171000010 Müll-u.Fäkalienabf.  | 500,00      |
| 6179000110 Essenversorgung      | 10.500,00   |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 1.000,00    |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 292.562,00  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 62.707,00   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 842,00      |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 23.519,00   |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 25.855,00   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Internat Johannes-Vatter-Schule, Friedberg

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| 6730000900 sonst. Gebühren      | 1.500,00   |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 2.300,00   |
| 6810000100 Fachliteratur        | 500,00     |
| 6850000000 Reisekosten          | 500,00     |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 8.000,00   |
| 6880010000 Supervision          | 4.000,00   |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.    | 300,00     |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 2.500,00   |
| 9130001010 Uml SL IT            | 9.499,92   |
| 9130001040 Uml SL Personal      | 32.002,44  |
| 9130001050 Uml SL VHK           | 12.099,96  |
| 9130001070 Uml SL Bau           | 2.827,44   |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung    | 53.577,12  |
| 9130001090 Uml SL Regie         | 205.054,92 |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | 12.354,12  |
| Teilsomme                       | 413.781,92 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10522012 Internat Hermann-Schafft-Schule, Homberg

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| 5471300100 Leist.f.Internat     | -113.100,00 |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 200,00      |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 2.500,00    |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 300,00      |
| 6011000500 Sozialtherapie       | 2.500,00    |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 200,00      |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 500,00      |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 500,00      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 1.500,00    |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 31.000,00   |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 600,00      |
| 6166001000 Wartung              | 1.400,00    |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 23.000,00   |
| 6179000110 Essenversorgung      | 9.000,00    |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 500,00      |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 178.138,00  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 39.612,00   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 370,00      |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Internat Hermann-Schafft-Schule, Homberg

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |            |
|---------------------------------|------------|
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 13.117,00  |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse | 300,00     |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.  | 500,00     |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 10.346,00  |
| 6730000100 Gebühren GEZ         | 100,00     |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 1.500,00   |
| 6810000100 Fachliteratur        | 100,00     |
| 6850000000 Reisekosten          | 200,00     |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 1.000,00   |
| 6880010000 Supervision          | 1.500,00   |
| 6901000000 Gebäudeversich.      | 800,00     |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 7.000,00   |
| 9130001010 Uml SL IT            | 1.020,00   |
| 9130001040 Uml SL Personal      | 1.352,16   |
| 9130001050 Uml SL VHK           | 3.630,00   |
| 9130001070 Uml SL Bau           | 2.748,96   |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung    | 25.200,00  |
| 9130001090 Uml SL Regie         | 5.280,00   |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | 7.412,52   |
| Teilsomme                       | 261.826,64 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10522013 Internat u Wohnheim Johann-Peter-Schäfer-Schule, Friedberg

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| 5421000000 Zuweis.lfd./Land     | -150.000,00   |
| 5460000500 Aufl SoPo a.Zuw.Schu | -55.158,00    |
| 5471300100 Leist.f.Internat     | -4.385.607,00 |
| 5480000400 Erst.Personalkosten  | -42.000,00    |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 3.900,00      |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 20.000,00     |
| 6011000000 Lehr-u.Unterrichtsm. | 1.250,00      |
| 6011000500 Sozialtherapie       | 2.500,00      |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 2.500,00      |
| 6051000000 Strom                | 32.000,00     |
| 6052000000 Gas                  | 148.000,00    |
| 6055000000 Treib-u.Schm.        | 2.700,00      |
| 6056000000 Wasser               | 20.000,00     |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 12.000,00     |



**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Internat u Wohnheim Johann-Peter-Schäfer-Schule, Friedberg

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|            |                      |              |
|------------|----------------------|--------------|
| 6063000000 | Mat. Einricht.,Ausst | 2.500,00     |
| 6070000000 | Kleidung/Jagdbedarf  | 1.000,00     |
| 6089000100 | Verbrauchsmittel     | 36.500,00    |
| 6161000000 | Inst.Geb./Außenanl.  | 1.133.000,00 |
| 6163001000 | Inst Einr./Ausst.    | 16.200,00    |
| 6164000000 | Inst. v. KFZ         | 2.000,00     |
| 6166001000 | Wartung              | 53.000,00    |
| 6171000010 | Müll-u.Fäkalienabf.  | 15.000,00    |
| 6173000000 | Fremdreinigung       | 11.700,00    |
| 6179000110 | Essenversorgung      | 142.500,00   |
| 6179000200 | a.s.bezog.Leistungen | 763.000,00   |
| 6202000000 | Entg.gel.Arbeitszeit | 5.035.944,00 |
| 6404000000 | AG Anteil SV Entg.   | 1.100.148,00 |
| 6420000000 | Berufsg.Unfallversic | 16.560,00    |
| 6451000000 | Aufw. ZVK            | 394.415,00   |
| 6505000000 | Aufw.Personalmaßn.   | 26.500,00    |
| 6590001000 | sonst.Personalaufw.  | 7.000,00     |
| 6645000000 | Abschr.Gesch.-Ausst. | 187.717,00   |
| 6700000300 | Miete Geräte und EDV | 2.000,00     |
| 6730000100 | Gebühren GEZ         | 100,00       |
| 6730000900 | sonst. Gebühren      | 8.350,00     |
| 6771000000 | Aufw.Sachv.,RA u. GK | 16.400,00    |
| 6810000100 | Fachliteratur        | 1.500,00     |
| 6831000000 | Datenübertr.+Telefon | 2.500,00     |
| 6850000000 | Reisekosten          | 1.300,00     |
| 6880000000 | Aufw.Fortbild.einsch | 24.200,00    |
| 6880010000 | Supervision          | 14.500,00    |
| 6901000000 | Gebäudeversich.      | 22.100,00    |
| 6902000000 | Kfz-Versicherung     | 3.400,00     |
| 6993001000 | übr.so.betr.Aufw.    | 800,00       |
| 7020100000 | Grundsteuer          | 200,00       |
| 7030000000 | Kfz-Steuer           | 500,00       |
| 8430010000 | Erw.bew. VG > 1000   | 171.500,00   |
| 9130001010 | Uml SL IT            | 15.000,00    |
| 9130001040 | Uml SL Personal      | -23.544,60   |
| 9130001050 | Uml SL VHK           | 23.199,96    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Internat u Wohnheim Johann-Peter-Schäfer-Schule, Friedberg

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                              |              |
|------------------------------|--------------|
| 9130001070 Uml SL Bau        | 10.210,20    |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung | 264.813,72   |
| 9130001090 Uml SL Regie      | -49.047,60   |
| 9130001120 Uml SL FB 401     | 46.122,00    |
| Teilsomme                    | 5.112.872,68 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10531010 Geschäftsstelle Frühförderung

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| 5421100000 Zuw. Land Frühförd.  | -550.000,00 |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 256.011,00  |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 41.725,00   |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 56.822,00   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 959,00      |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 19.656,00   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 1.674,00    |
| 7128000000 Zuw.lfd.Zwecke ü.Ber | 550.000,00  |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | -378.753,96 |
| Teilsomme                       | -1.906,96   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10532010 Interd. Frühberat. Freiherr-von-Schütz-Schule

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| 5470301000 Frühförd.(hörgesch.) | -712.500,00 |
| 5478110000 Erst.L. u.eig.Träger | -75.508,00  |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 1.000,00    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 2.800,00    |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 4.000,00    |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 500,00      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 300,00      |
| 6139000010 Interdisz.Zusammenar | 600,00      |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 3.000,00    |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 3.000,00    |
| 6166001000 Wartung              | 500,00      |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 504.280,00  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 111.100,00  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 1.404,00    |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 38.353,00   |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 2.507,00    |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz. | 200,00      |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Interd. Frühberat. Freiherr-von-Schütz-Schule

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                   |           |
|-----------------------------------|-----------|
| 6810000100 Fachliteratur          | 400,00    |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 100,00    |
| 6850000000 Reisekosten            | 30.000,00 |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 10.000,00 |
| 6880010000 Supervision            | 4.000,00  |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 1.500,00  |
| 9130001010 Uml SL IT              | 15.200,04 |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00    |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 3.646,56  |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 3.000,00  |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung      | 37.187,04 |
| 9130001090 Uml SL Regie           | 34.749,72 |
| 9130001120 Uml SL FB 401          | 49.649,76 |
| Teilsomme                         | 75.089,12 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10532011 Interd. Frühberat. Johannes-Vatter-Schule

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| 5470301000 Frühförd.(hörgesch.) | -907.400,00 |
| 5478110000 Erst.L. u.eig.Träger | -74.706,00  |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 1.000,00    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 3.000,00    |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 1.700,00    |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 200,00      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 250,00      |
| 6139000010 Interdisz.Zusammenar | 1.800,00    |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 6.000,00    |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 100,00      |
| 6166001000 Wartung              | 500,00      |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 914.079,00  |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 201.033,00  |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 2.680,00    |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 73.098,00   |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.   | 100,00      |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.  | 600,00      |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 1.870,00    |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV | 2.100,00    |
| 6810000100 Fachliteratur        | 500,00      |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Interd. Frühberat. Johannes-Vatter-Schule

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| 6850000000 Reisekosten          | 30.000,00   |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 10.650,00   |
| 6880010000 Supervision          | 1.800,00    |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000   | 1.500,00    |
| 9130001010 Uml SL IT            | 17.600,04   |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen   | 120,00      |
| 9130001040 Uml SL Personal      | 8.204,88    |
| 9130001050 Uml SL VHK           | 3.360,00    |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung    | 24.464,76   |
| 9130001090 Uml SL Regie         | 39.009,00   |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | 58.219,68   |
| 9400021110 Uml Personalaufwen.  | -295.843,00 |
| 9400021120 Uml Versorgungsaufw. | -19.300,00  |
| Teilsomme                       | 108.289,36  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10532012 Interd. Frühberat. Hermann-Schafft-Schule

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |              |
|---------------------------------|--------------|
| 5470301000 Frühförd.(hörGesch.) | -769.400,00  |
| 5470302000 Frühförd.(sehGesch.) | -501.600,00  |
| 5478110000 Erst.L. u.eig.Träger | -182.242,00  |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 2.000,00     |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 3.000,00     |
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 4.000,00     |
| 6051000000 Strom                | 2.500,00     |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 800,00       |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 500,00       |
| 6139000010 Interdisz.Zusammenar | 2.000,00     |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 1.000,00     |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 700,00       |
| 6166001000 Wartung              | 500,00       |
| 6173000000 Fremdreinigung       | 11.000,00    |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 1.000,00     |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit | 1.023.058,00 |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.   | 225.340,00   |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic | 2.252,00     |
| 6451000000 Aufw. ZVK            | 77.327,00    |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse | 1.500,00     |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Interd. Frühberat. Hermann-Schafft-Schule

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|            |                        |            |
|------------|------------------------|------------|
| 6590001000 | sonst.Personalaufw.    | 5.000,00   |
| 6645000000 | Abschr.Gesch.-Ausst.   | 9.041,00   |
| 6700000200 | Miete Geb.BüroGrdst.   | 38.000,00  |
| 6700000300 | Miete Geräte und EDV   | 2.100,00   |
| 6720000000 | Nutz.entg.Softw.liz.   | 300,00     |
| 6730000100 | Gebühren GEZ           | 100,00     |
| 6810000100 | Fachliteratur          | 500,00     |
| 6821000000 | Porto u. Versandkosten | 200,00     |
| 6831000000 | Datenübertr.+Telefon   | 1.500,00   |
| 6850000000 | Reisekosten            | 68.300,00  |
| 6880000000 | Aufw.Fortbild.einsch   | 18.000,00  |
| 6880010000 | Supervision            | 5.000,00   |
| 6993001000 | übr.so.betr.Aufw.      | 500,00     |
| 9130001010 | Uml SL IT              | 35.020,08  |
| 9130001030 | Uml SL Drucksachen     | 120,00     |
| 9130001040 | Uml SL Personal        | 6.760,68   |
| 9130001050 | Uml SL VHK             | 3.000,00   |
| 9130001080 | Uml SL Verwaltung      | 27.960,00  |
| 9130001090 | Uml SL Regie           | 5.400,00   |
| 9130001120 | Uml SL FB 401          | 90.191,40  |
| Teilsomme  |                        | 222.228,16 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10532013 Interd. Frühberat. Johann-Peter-Schäfer-Schule

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|            |                      |             |
|------------|----------------------|-------------|
| 5470302000 | Frühförd.(sehgesch.) | -787.700,00 |
| 5478110000 | Erst.L. u.eig.Träger | -118.625,00 |
| 6010040100 | Büro-u.Gesch.B.      | 1.250,00    |
| 6010050100 | Aufw.Besch.          | 4.320,00    |
| 6011000500 | Sozialtherapie       | 500,00      |
| 6011000900 | Spiel-u.Bastelmat.   | 4.000,00    |
| 6051000000 | Strom                | 3.500,00    |
| 6052000000 | Gas                  | 3.000,00    |
| 6056000000 | Wasser               | 600,00      |
| 6063000000 | Mat. Einricht.,Ausst | 200,00      |
| 6089000100 | Verbrauchsmittel     | 250,00      |
| 6139000010 | Interdisz.Zusammenar | 2.000,00    |
| 6161000000 | Inst.Geb./Außenanl.  | 115.000,00  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Interd. Frühberat. Johann-Peter-Schäfer-Schule

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.      | 300,00     |
| 6166001000 Wartung                | 500,00     |
| 6173000000 Fremdreinigung         | 12.000,00  |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit   | 488.568,00 |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.     | 107.360,00 |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 1.373,00   |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 39.106,00  |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.     | 1.000,00   |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.    | 200,00     |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 6.833,00   |
| 6700000300 Miete Geräte und EDV   | 1.600,00   |
| 6810000100 Fachliteratur          | 600,00     |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 600,00     |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 750,00     |
| 6850000000 Reisekosten            | 47.000,00  |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 12.200,00  |
| 6880010000 Supervision            | 4.000,00   |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.      | 200,00     |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 4.200,00   |
| 9130001010 Uml SL IT              | 18.919,92  |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00     |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 5.014,08   |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 3.630,00   |
| 9130001070 Uml SL Bau             | 549,84     |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung      | 33.501,24  |
| 9130001090 Uml SL Regie           | 3.320,16   |
| 9130001120 Uml SL FB 401          | 76.130,28  |
| Teilsomme                         | 97.870,52  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10532014 Interd. Frühberat. Schule am Sommerhoffpark

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                  |               |
|----------------------------------|---------------|
| 5399000000 Sonstige Erträge      | -2.000,00     |
| 5470301000 Frühförd.(hör.gesch.) | -1.315.500,00 |
| 5478110000 Erst.L. u.eig.Träger  | -98.919,00    |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.       | 1.000,00      |
| 6010050100 Aufw.Besch.           | 2.200,00      |
| 6011000500 Sozialtherapie        | 5.000,00      |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

noch Interd. Frühberat. Schule am Sommerhoffpark

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                   |            |
|-----------------------------------|------------|
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.     | 2.500,00   |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst   | 500,00     |
| 6089000100 Verbrauchsmittel       | 800,00     |
| 6139000010 Interdisz.Zusammenar   | 900,00     |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.    | 2.200,00   |
| 6202000000 Entg.gel.Arbeitszeit   | 872.083,00 |
| 6404000000 AG Anteil SV Entg.     | 188.946,00 |
| 6420000000 Berufsg.Unfallversic   | 2.625,00   |
| 6451000000 Aufw. ZVK              | 65.598,00  |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.     | 1.500,00   |
| 6513000000 Fahrtkostenzuschüsse   | 1.200,00   |
| 6590000100 Pers.Entwickl.Kosten   | 1.500,00   |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.    | 500,00     |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst.   | 4.372,00   |
| 6720000000 Nutz.entg.Softw.liz.   | 300,00     |
| 6810000100 Fachliteratur          | 500,00     |
| 6821000000 Porto u. Versandkosten | 100,00     |
| 6831000000 Datenübertr.+Telefon   | 100,00     |
| 6850000000 Reisekosten            | 40.000,00  |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch   | 13.000,00  |
| 6880010000 Supervision            | 3.000,00   |
| 8430010000 Erw.bew. VG > 1000     | 2.800,00   |
| 9130001010 Uml SL IT              | 27.999,96  |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen     | 120,00     |
| 9130001040 Uml SL Personal        | 6.375,96   |
| 9130001050 Uml SL VHK             | 3.630,00   |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung      | 57.846,48  |
| 9130001090 Uml SL Regie           | 16.818,84  |
| 9130001120 Uml SL FB 401          | 87.368,28  |
| Teilsomme                         | -3.035,48  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**

10532020 Stationäre Wechselgruppe

**Sachkontennummer****Haushaltsansatz in €**

|                                 |             |
|---------------------------------|-------------|
| 5470301000 Frühförd.(hörgesch.) | -346.400,00 |
| 6010040100 Büro-u.Gesch.B.      | 1.200,00    |
| 6010050100 Aufw.Besch.          | 2.000,00    |
| 6011000500 Sozialtherapie       | 500,00      |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Stationäre Wechselgruppe

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6011000900 Spiel-u.Bastelmat.   | 1.500,00                    |
| 6061000010 Mat. Geb., Außenanl. | 250,00                      |
| 6063000000 Mat. Einricht.,Ausst | 100,00                      |
| 6089000100 Verbrauchsmittel     | 200,00                      |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 2.000,00                    |
| 6163001000 Inst Einr./Ausst.    | 500,00                      |
| 6166001000 Wartung              | 1.000,00                    |
| 6179000110 Essenversorgung      | 3.000,00                    |
| 6505000000 Aufw.Personalmaßn.   | 100,00                      |
| 6590001000 sonst.Personalaufw.  | 250,00                      |
| 6645000000 Abschr.Gesch.-Ausst. | 3.548,00                    |
| 6810000100 Fachliteratur        | 100,00                      |
| 6850000000 Reisekosten          | 250,00                      |
| 6880000000 Aufw.Fortbild.einsch | 3.400,00                    |
| 6880010000 Supervision          | 3.000,00                    |
| 9130001010 Uml SL IT            | 399,96                      |
| 9130001030 Uml SL Drucksachen   | 120,00                      |
| 9130001080 Uml SL Verwaltung    | 24.538,68                   |
| 9130001090 Uml SL Regie         | 45.944,04                   |
| 9130001120 Uml SL FB 401        | 17.194,56                   |
| 9400021110 Uml Personalaufwen.  | 295.843,00                  |
| 9400021120 Uml Versorgungsaufw. | 19.300,00                   |
| Teilsomme                       | 79.838,24                   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11010010 Kirchen

| <b>Sachkontennummer</b>        | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|--------------------------------|-----------------------------|
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl. | 2.000,00                    |
| 6901000000 Gebäudeversich.     | 2.000,00                    |
| Teilsomme                      | 4.000,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11310010 Friedh./Mahnmale der Opfer von Krieg und Gewalt

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5420000000 Zuweis.lfd./Bund     | -31.000,00                  |
| 7125000000 Zuw.lfd.Zwecke vUN/B | 31.000,00                   |
| Teilsomme                       | 0,00                        |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11320010 Landwirtschaftliche Unternehmen, Gutsbetriebe

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5300090000 sonst. Mieteinnahmen | -32.370,00                  |



**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Landwirtschaftliche Unternehmen, Gutsbetriebe

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 6730000500 wiederk.Straßenbeitr | 200,00               |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Landwirtschaftliche Unternehmen, Gutsbetriebe

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 6.000,00             |
| 7020100000 Grundsteuer          | 950,00               |
| Teilsomme                       | -25.220,00           |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11610010 TP Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen

| Sachkontennummer           | Haushaltsansatz in € |
|----------------------------|----------------------|
| 5401000000 Finanzzuweisung | -180.000.000,00      |
| 5581000000 Ertr.LWV-Umlage | -2.145.331.818,00    |
| Teilsomme                  | -2.325.331.818,00    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11620010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| Sachkontennummer                | Haushaltsansatz in € |
|---------------------------------|----------------------|
| 5380300000 Ertr.Herabs/Aufl.Pen | -2.273.700,00        |
| 5381300000 Ertr.Herabs/Aufl.Bei | -12.700,00           |
| 5382300000 Ertr.Herabs/Aufl.ATZ | -40.000,00           |
| 5385600000 Ertr.Aufl.LAZ.Beteil | -22.000,00           |
| 5392000000 Beihilfe-Wahlleist.  | -50.700,00           |
| 5399000300 Abfindung DHWechsel  | -50.000,00           |
| 5430001000 Schuld.hilfe KIP2    | -900,00              |
| 5430002000 Schuldend.DigiPakt-L | -3.100,00            |
| 5460000400 Aufl SoPo a.Zuw.Verw | -312.277,00          |
| 5485000100 Erst Beamte/VE/Beih. | -2.244.700,00        |
| 5488000000 Erst. Übr. Bereiche  | -28.500,00           |
| 5730100000 Bürgsch-Prov         | -40.000,00           |
| 5758100000 Ertr.so.Beteilig.    | -948.700,00          |
| 5790000000 So Zinsen/ähnl.Ertr. | -6.815.000,00        |
| 6179000130 a.s.bezog.Leist.BVK  | 125.000,00           |
| 6303000000 Bezüge einschl.Zul.  | 466.990,00           |
| 6440000000 Versorgungsbezüge    | 14.852.000,00        |
| 6440100000 Vers.ehem.Einr.      | 409.000,00           |
| 6441000000 Beihilfen VE         | 2.100.000,00         |
| 6443000000 Aufw. f. DHWechsel   | 50.000,00            |
| 6460000000 Zuf.Pens.ZV          | 211.300,00           |
| 6460200000 Zuf.Pens.Beteiligung | 239.300,00           |
| 6460300000 Zuf.Pens.VE          | 1.615.000,00         |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6461200000 Zuf. Beih. Beteilig. | 66.500,00                   |
| 6461300000 Zuf. Beih. VE        | 375.000,00                  |
| 6480000000 Zuführung ATZ ZV     | 127.500,00                  |
| 6481000000 Zuführung LAZ ZV     | 758.400,00                  |
| 6481100000 Zuführung LAZ Schule | 4.200,00                    |
| 6481200000 Zuführung LAZ Beteil | 22.000,00                   |
| 6490100000 Beihilfen Bezüge     | 26.040,00                   |
| 6490200000 Beihilfen Bez. Vitos | 50.000,00                   |
| 6615000000 Abschr.akt.Inv.Zusch | 312.277,00                  |
| 6750010000 Bankgeb. LWV         | 800,00                      |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.    | 500,00                      |
| 6996000000 Stiftungen/Erbsch Au | 1.500,00                    |
| 7710100000 Zinsd.Uml.SIP        | 11.700,00                   |
| 7710300000 Zinsaufw.DigiPaktSch | 3.200,00                    |
| 7730000000 Aufl.Ansp.Raten      | 61.700,00                   |
| 7760000000 Zinsen Bund          | 100,00                      |
| 7761000000 Zinsen Land          | 600,00                      |
| 7765000000 Zinsen vUN,Bet.SoVM  | 1.800.000,00                |
| 7767000000 Zinsen so.inl.B.     | 301.600,00                  |
| 9400021110 Uml Personalaufwen.  | 526.579,00                  |
| 9400021120 Uml Versorgungsaufw. | 42.441,00                   |
| Teilsomme                       | 11.718.950,00               |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11630010 Sozialversicherung Behinderter

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5478010000 Erst.Bund SozVers.   | -95.400.000,00              |
| 5478011000 Erst.SozVers.Regress | -150.000,00                 |
| 7235500000 Soz.vers. Bund       | 95.400.000,00               |
| 7235501000 Soz.vers. Regreß     | 150.000,00                  |
| Teilsomme                       | 0,00                        |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11650010 Verw.Stiftung Landeshospital Hofheim

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5300090000 sonst. Mieteinnahmen | -147.000,00                 |
| 5600000000 Ertr.aus Bet.verb.UN | -900,00                     |
| 5790000000 So Zinsen/ähnl.Ertr. | -1.500,00                   |
| 6051000000 Strom                | 3.000,00                    |
| 6052000000 Gas                  | 6.000,00                    |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Verw. Stiftung Landeshospital Hofheim

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6056000000 Wasser               | 4.500,00                    |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 14.000,00                   |
| 6615000000 Abschr.akt.Inv.Zusch | 20.685,00                   |
| 6730000500 wiederk.Straßenbeitr | 5.000,00                    |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 25.000,00                   |
| 6901000000 Gebäudeversich.      | 7.000,00                    |
| 6993001000 übr.so.betr.Aufw.    | 600,00                      |
| 6994000000 Hospitalfonds Aufwan | 900,00                      |
| 7020100000 Grundsteuer          | 8.000,00                    |
| Teilsomme                       | -54.715,00                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11650020 Verwaltung Nassauischer Zentralwaisenfonds

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5300090000 sonst. Mieteinnahmen | -8.650,00                   |
| 5790000000 So Zinsen/ähnl.Ertr. | -85.000,00                  |
| 7020100000 Grundsteuer          | 400,00                      |
| Teilsomme                       | -93.250,00                  |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11650030 Verw. Stiftung Landeshospital Haina

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 5420000000 Zuweis.lfd./Bund     | -500,00                     |
| 5427000000 Zusch. Spenden v. pr | -30.000,00                  |
| 5460000400 Aufl SoPo a.Zuw.Verw | -191.475,00                 |
| 5478100000 Erst.Land u.eig.Träg | -2.143.700,00               |
| 5790000000 So Zinsen/ähnl.Ertr. | -230.000,00                 |
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 2.210.700,00                |
| 6179000200 a.s.bezog.Leistungen | 17.000,00                   |
| 6615000000 Abschr.akt.Inv.Zusch | 191.475,00                  |
| 6901000000 Gebäudeversich.      | 11.000,00                   |
| 7125000000 Zuw.lfd.Zwecke vUN/B | 500,00                      |
| 8203601100 Einz. Zuw. Land f. K | -100.000,00                 |
| 8203618500 Einz. Sp sonst.üb B  | -20.000,00                  |
| 8420000000 Auszlg.f.Baumaßn.    | 120.000,00                  |
| Teilsomme                       | -165.000,00                 |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11650040 Verw. Stiftung Landeshospital Merxhausen

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 6161000000 Inst.Geb./Außenanl.  | 3.000,00                    |
| 6771000000 Aufw.Sachv.,RA u. GK | 10.000,00                   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
noch Verw. Stiftung Landeshospital Mershausen

| <b>Sachkontennummer</b>    | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|----------------------------|-----------------------------|
| 6901000000 Gebäudeversich. | 500,00                      |
| Teilsomme                  | 13.500,00                   |

**Profitcenter/Teilhaushalt**  
11650050 sonstige Stiftungsverpflichtungen

| <b>Sachkontennummer</b>         | <b>Haushaltsansatz in €</b> |
|---------------------------------|-----------------------------|
| 7119000100 übr.so.Zuw/Zusch ST. | 5.500,00                    |
| Teilsomme                       | 5.500,00                    |

**Budgetplanung 2026****Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe  
Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                             | Produkte und Teilprodukte                                        | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.05.030 FB SGB XII             |                                                                  |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.11.00 Hilfe zur Pflege |                                                                  |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.11.01                  | Hilfe zur Pflege - vollstationär -                               | 65.245.981                                           | 73.224.651                                      | 68.823.253                                      |
| 1.05.030.11.02                  | Hilfe zur Pflege - teilstationär - (k.w.)                        | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.11.11                  | Persönliches Budget - im Rahmen der Hilfe zur Pflege -           | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.11.37                  | Kurzzeitpflege                                                   | 49.296                                               | 47.227                                          | 45.000                                          |
| 1.05.030.11.60                  | Nebenleistungen                                                  | 2.630.077                                            | 2.815.647                                       | 2.803.289                                       |
| 1.05.030.11.65                  | Investive Maßnahmen untergeordneter Art                          | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.11.80                  | Kostenerstattungen                                               | 346.367                                              | 420.600                                         | 400.000                                         |
| 1.05.030.11.88                  | Abschreibungen auf Forderungen                                   | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.11.96                  | Erträge allgemeine Investitionspauschale für investive Maßnahmen | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.11.99                  | Erträge                                                          | 41.188.245                                           | 43.470.895                                      | 47.635.229                                      |
| Zwischensumme 1.05.030.11.00:   |                                                                  | -27.083.476                                          | -33.037.230                                     | -24.436.313                                     |
| Aufwendungen:                   |                                                                  | 68.271.720                                           | 76.508.125                                      | 72.071.542                                      |
| Erträge:                        |                                                                  | 41.188.245                                           | 43.470.895                                      | 47.635.229                                      |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                                               | Produkte und Teilprodukte                                         | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>1.05.030.21.00 Leistungen zur medizinischen Rehabilitation</b> |                                                                   |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.21.01                                                    | Medizinische Rehabilitation in Einrichtungen                      | 1.239.451                                            | 1.443.104                                       | 1.479.610                                       |
| 1.05.030.21.27                                                    | Hilfsmittel (Körperersatzstücke, orthopädische u. a. Hilfsmittel) | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.21.60                                                    | Nebenleistungen                                                   | 6.440                                                | 2.500                                           | 1.000                                           |
| 1.05.030.21.65                                                    | Investive Maßnahmen untergeordneter Art                           | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.21.80                                                    | Kostenerstattungen                                                | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.21.88                                                    | Abschreibungen auf Forderungen                                    | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.21.96                                                    | Erträge allgemeine Investitionspauschale für investive Maßnahmen  | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.21.99                                                    | Erträge                                                           | 535.909                                              | 546.048                                         | 659.530                                         |
| <b>Zwischensumme 1.05.030.21.00:</b>                              |                                                                   | <b>-709.982</b>                                      | <b>-899.556</b>                                 | <b>-821.080</b>                                 |
| <b>Aufwendungen:</b>                                              |                                                                   | <b>1.245.891</b>                                     | <b>1.445.604</b>                                | <b>1.480.610</b>                                |
| <b>Erträge:</b>                                                   |                                                                   | <b>535.909</b>                                       | <b>546.048</b>                                  | <b>659.530</b>                                  |
| <b>1.05.030.22.00 Hilfen zur Schul- bzw. Hochschulbildung</b>     |                                                                   |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.22.01                                                    | Hilfen zur Hochschulbildung/hochschulische Weiterbildung          | 2.727.917                                            | 3.764.034                                       | 3.622.274                                       |
| 1.05.030.22.02                                                    | Hilfen zur Schulbildung                                           | 142.483                                              | 188.430                                         | 154.392                                         |
| 1.05.030.22.10                                                    | Qualifizierte Assistenzleistungen                                 | 0                                                    | 19.820                                          | 48.211                                          |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                             | Produkte und Teilprodukte                                        | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.05.030.22.11                                  | Kompensatorische Assistenzleistungen                             | 1.063                                                | 13.600                                          | 400                                             |
| 1.05.030.22.12                                  | Sonstige Assistenzleistungen                                     | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.22.13                                  | Außerhessische Betreuung                                         | 150.645                                              | 111.304                                         | 94.600                                          |
| 1.05.030.22.37                                  | Kurzzeitpflege                                                   | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.22.40                                  | Leistungen zur Mobilität                                         | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.22.60                                  | Nebenleistungen                                                  | 6.251                                                | 12.200                                          | 65.600                                          |
| 1.05.030.22.65                                  | Investive Maßnahmen untergeordneter Art                          | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.22.80                                  | Kostenerstattungen                                               | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.22.88                                  | Abschreibungen auf Forderungen                                   | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.22.96                                  | Erträge allgemeine Investitionspauschale für investive Maßnahmen | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.22.99                                  | Erträge (k.w.)                                                   | 110.063                                              | 0                                               | 0                                               |
| <b>Zwischensumme 1.05.030.22.00:</b>            |                                                                  | <b>-2.918.296</b>                                    | <b>-4.109.388</b>                               | <b>-3.985.477</b>                               |
| <b>Aufwendungen:</b>                            |                                                                  | <b>3.028.360</b>                                     | <b>4.109.388</b>                                | <b>3.985.477</b>                                |
| <b>Erträge:</b>                                 |                                                                  | <b>110.063</b>                                       | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
| <b>1.05.030.24.00 Leistungen in Werkstätten</b> |                                                                  |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.24.13                                  | Außerhessische Betreuung                                         | 7.280.269                                            | 5.726.486                                       | 12.730.539                                      |
| 1.05.030.24.21                                  | Arbeitsbereich/ Berufsbildungsbereich                            | 260.272.599                                          | 273.714.487                                     | 274.802.599                                     |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                  | Produkte und Teilprodukte                                        | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|--------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.05.030.24.22                       | Betriebsintegrierte Beschäftigung                                | 16.499.751                                           | 17.824.199                                      | 18.500.648                                      |
| 1.05.030.24.23                       | Arbeitsförderungsgeld                                            | 9.275.671                                            | 10.107.852                                      | 9.605.288                                       |
| 1.05.030.24.24                       | Tagesförderstätten                                               | 5.068.337                                            | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.24.25                       | Fahrtkosten WfbM/Tafö                                            | 55.571.212                                           | 57.257.436                                      | 62.893.184                                      |
| 1.05.030.24.26                       | Sozialversicherung WfbM                                          | 35.519.045                                           | 35.883.233                                      | 37.192.050                                      |
| 1.05.030.24.60                       | Nebenleistungen                                                  | 1.752.265                                            | 1.722.316                                       | 2.104.600                                       |
| 1.05.030.24.61                       | Sonstige Leistungen zur Teilhabe -ehemals Annex                  | 6.201.726                                            | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.24.65                       | Investive Maßnahmen untergeordneter Art                          | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.24.70                       | Budget für Arbeit                                                | 3.194.292                                            | 3.524.053                                       | 4.653.614                                       |
| 1.05.030.24.71                       | Arbeitsbereich anderer Anbieter                                  | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.24.72                       | Budget für Ausbildung                                            | 93.306                                               | 98.249                                          | 200.449                                         |
| 1.05.030.24.73                       | BIB anderer Anbieter                                             | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.24.96                       | Erträge allgemeine Investitionspauschale für investive Maßnahmen | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.24.99                       | Erträge                                                          | 2.164.992                                            | 1.742.607                                       | 1.798.377                                       |
| <b>Zwischensumme 1.05.030.24.00:</b> |                                                                  | <b>-398.563.480</b>                                  | <b>-404.115.704</b>                             | <b>-420.884.594</b>                             |
| <b>Aufwendungen:</b>                 |                                                                  | <b>400.728.472</b>                                   | <b>405.858.311</b>                              | <b>422.682.971</b>                              |
| <b>Erträge:</b>                      |                                                                  | <b>2.164.992</b>                                     | <b>1.742.607</b>                                | <b>1.798.377</b>                                |



**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                             | Produkte und Teilprodukte                       | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Budget-<br>planung<br>2025 | Budget-<br>planung<br>2026 |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                                 |                                                 | gesamt<br>EUR                   | gesamt<br>EUR              | gesamt<br>EUR              |
| 1.05.030.25.00 Leistungen zur sozialen Teilhabe |                                                 |                                 |                            |                            |
| 1.05.030.25.25                                  | Fahrtkosten Tagesstruktur                       | 816.803                         | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.27                                  | Hilfsmittel (Computer, Kfz etc.)                | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.36                                  | Tagesstruktur in besonderen Wohnformen          | 24.635.108                      | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.38                                  | Tagesstätten                                    | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.42                                  | Ergotherapie                                    | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.60                                  | Nebenleistungen                                 | 277.686                         | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.61                                  | Sonstige Leistungen zur Teilhabe -ehemals Annex | 39.527.347                      | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.65                                  | Investive Maßnahmen untergeordneter Art         | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.75                                  | Leistungen zur Teilhabe in der Gemeinschaft     | 424.544                         | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.88                                  | Abschreibungen auf Forderungen                  | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.95                                  | Aufl. SoPo                                      | 112.544                         | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.25.99                                  | Erträge                                         | 392.217                         | 0                          | 0                          |
| Zwischensumme 1.05.030.25.00:                   |                                                 | -65.176.727                     | 0                          | 0                          |
| Aufwendungen:                                   |                                                 | 65.681.488                      | 0                          | 0                          |
| Erträge:                                        |                                                 | 504.761                         | 0                          | 0                          |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                                                        | Produkte und Teilprodukte                                               | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.05.030.26.00 Heilpädagogische Leistungen für Kinder                      |                                                                         |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.26.01                                                             | Stationäre heilpädagogische Leistungen für Kinder (k.w.)                | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.26.37                                                             | Kurzzeitpflege (k.w.)                                                   | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.26.60                                                             | Nebenleistungen (k.w.)                                                  | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.26.65                                                             | Investive Maßnahmen untergeordneter Art (k.w.)                          | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.26.88                                                             | Abschreibungen auf Forderungen (k.w.)                                   | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.26.96                                                             | Erträge allgemeine Investitionspauschale für investive Maßnahmen (k.w.) | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.26.99                                                             | Erträge (k.w.)                                                          | 1.036                                                | 0                                               | 0                                               |
| Zwischensumme 1.05.030.26.00:                                              |                                                                         | 1.036                                                | 0                                               | 0                                               |
| Aufwendungen:                                                              |                                                                         | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| Erträge:                                                                   |                                                                         | 1.036                                                | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.27.00 Leistungen in besonderer Wohnform, eigene Häuslichkeit, BWF |                                                                         |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.27.01                                                             | Leistungen in besonderen Wohnformen                                     | 105.400.498                                          | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.27.30                                                             | Stationär begleitetes Wohnen (k.w.)                                     | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.27.31                                                             | Pflegefamilien (k.w.)                                                   | 162                                                  | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.27.32                                                             | Begleitetes Wohnen in Familien (Pflegefamilien)                         | 628.957                                              | 0                                               | 0                                               |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                       | Produkte und Teilprodukte                                        | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Budget-<br>planung<br>2025 | Budget-<br>planung<br>2026 |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                           |                                                                  | gesamt<br>EUR                   | gesamt<br>EUR              | gesamt<br>EUR              |
| 1.05.030.27.33                            | Leistungen zum Wohnen in eigener Häuslichkeit -ehemals BW        | 11.438.937                      | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.27.41                            | Kurzzeitmaßnahmen im Rahmen der Eingliederungshilfe              | 240.770                         | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.27.60                            | Nebenleistungen                                                  | 2.036.575                       | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.27.61                            | Sonstige Leistungen zur Teilhabe -ehemals Annex                  | 50.832.941                      | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.27.65                            | Investive Maßnahmen untergeordneter Art                          | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.27.80                            | Kostenerstattungen                                               | 184.620                         | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.27.88                            | Abschreibungen auf Forderungen                                   | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.27.96                            | Erträge allgemeine Investitionspauschale für investive Maßnahmen | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.27.99                            | Erträge                                                          | 35.747.222                      | 0                          | 0                          |
| <b>Zwischensumme 1.05.030.27.00:</b>      |                                                                  | <b>-135.016.239</b>             | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
| <b>Aufwendungen:</b>                      |                                                                  | <b>170.763.460</b>              | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
| <b>Erträge:</b>                           |                                                                  | <b>35.747.222</b>               | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
| <b>1.05.030.28.00 Persönliches Budget</b> |                                                                  |                                 |                            |                            |
| 1.05.030.28.01                            | Persönliches Budget                                              | 47.997.310                      | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.28.61                            | Sonstige Leistungen zur Teilhabe-ehemals Annex-                  | 8.097.732                       | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.28.65                            | Investive Maßnahmen untergeordneter Art                          | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.030.28.80                            | Kostenerstattung                                                 | 0                               | 0                          | 0                          |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                    | Produkte und Teilprodukte                                        | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.05.030.28.88                         | Abschreibungen auf Forderungen                                   | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.28.96                         | Erträge allgemeine Investitionspauschale für investive Maßnahmen | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.28.99                         | Erträge                                                          | 3.711.977                                            | 0                                               | 0                                               |
|                                        | <b>Zwischensumme 1.05.030.28.00:</b>                             | <b>-52.383.065</b>                                   | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
|                                        | <b>Aufwendungen:</b>                                             | <b>56.095.042</b>                                    | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
|                                        | <b>Erträge:</b>                                                  | <b>3.711.977</b>                                     | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
| <b>1.05.030.29.00 Soziale Teilhabe</b> |                                                                  |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.29.10                         | Qualifizierte Assistenzleistungen                                | 702.965.672                                          | 752.394.403                                     | 755.801.235                                     |
| 1.05.030.29.11                         | Kompensatorische Assistenzleistungen                             | 175.135.891                                          | 278.275.307                                     | 351.870.929                                     |
| 1.05.030.29.12                         | Sonstige Assistenzleistungen                                     | 33.095                                               | 13.838.492                                      | 15.434.244                                      |
| 1.05.030.29.13                         | Außerhessische Betreuung                                         | 25.298.377                                           | 147.005.361                                     | 159.402.899                                     |
| 1.05.030.29.14                         | Leistungen z.Betreuung in einer Pflegefamilie                    | 4.150.174                                            | 5.313.626                                       | 5.481.137                                       |
| 1.05.030.29.15                         | Persönliches Budget                                              | 12.854.177                                           | 68.570.909                                      | 73.359.465                                      |
| 1.05.030.29.16                         | Persönliches Budget -sonst. Leist. zur Teilh.-                   | 0                                                    | 8.370.494                                       | 7.643.651                                       |
| 1.05.030.29.20                         | Leistungen für Wohnraum                                          | 0                                                    | 400.000                                         | 412.000                                         |
| 1.05.030.29.25                         | Fahrtkosten                                                      | 7.242.418                                            | 7.355.260                                       | 8.859.267                                       |
| 1.05.030.29.27                         | Hilfsmittel                                                      | 0                                                    | 2.173.300                                       | 2.238.499                                       |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                         | Produkte und Teilprodukte                      | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|---------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.05.030.29.31                              | Qualif. Assistenzleist. (zum Erwerb prak. KuF) | 819.796                                              | 1.115.530                                       | 1.289.368                                       |
| 1.05.030.29.35                              | GdT im Rahmen einer Betreuung im WPH           | 0                                                    | 14.974.538                                      | 15.013.916                                      |
| 1.05.030.29.38                              | Pauschalen in bes. Wohnf. (HuB-Pauschale)      | 123.064.020                                          | 124.000.845                                     | 139.965.498                                     |
| 1.05.030.29.39                              | Strukturkosten f. gesondert vorgeh. Flächen    | 31.060.399                                           | 32.046.820                                      | 33.508.700                                      |
| 1.05.030.29.41                              | Leistungen zur Förderung der Verständigung     | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.29.60                              | Nebenleistungen                                | 15.994.496                                           | 19.088.660                                      | 35.034.170                                      |
| 1.05.030.29.62                              | Übersteigende Kosten der Unterkunft            | 11.184.949                                           | 10.758.036                                      | 12.156.621                                      |
| 1.05.030.29.69                              | Kurzzeitmaßnahmen                              | 284.652                                              | 486.000                                         | 390.000                                         |
| 1.05.030.29.75                              | Leistungen zur Teilhabe in d. Gemeinschaft AfA | 0                                                    | 535.098                                         | 701.848                                         |
| 1.05.030.29.80                              | Kostenerstattungen                             | 0                                                    | 91.500                                          | 97.000                                          |
| 1.05.030.29.95                              | Aufl. SoPo                                     | 0                                                    | 100.108                                         | 100.108                                         |
| 1.05.030.29.99                              | Erträge                                        | 3.696.168                                            | 44.398.523                                      | 52.316.370                                      |
| <b>Zwischensumme 1.05.030.29.00:</b>        |                                                | <b>-1.106.391.947</b>                                | <b>-1.442.295.548</b>                           | <b>-1.566.243.969</b>                           |
| <b>Aufwendungen:</b>                        |                                                | <b>1.110.088.115</b>                                 | <b>1.486.794.179</b>                            | <b>1.618.660.447</b>                            |
| <b>Erträge:</b>                             |                                                | <b>3.696.168</b>                                     | <b>44.498.631</b>                               | <b>52.416.478</b>                               |
| <b>1.05.030.31.00 Hilfen zur Gesundheit</b> |                                                |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.31.39                              | Hilfe bei Krankheit                            | 667                                                  | 1.030                                           | 1.000                                           |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                                                              | Produkte und Teilprodukte                           | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.05.030.31.40                                                                   | Erstattungen an Krankenkassen gemäß § 264 SGB V     | 335.492                                              | 415.000                                         | 427.450                                         |
| 1.05.030.31.60                                                                   | Nebenleistungen                                     | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.31.88                                                                   | Abschreibungen auf Forderungen                      | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.31.99                                                                   | Erträge                                             | 3.655                                                | 2.575                                           | 0                                               |
|                                                                                  | <b>Zwischensumme 1.05.030.31.00:</b>                | <b>-332.504</b>                                      | <b>-413.455</b>                                 | <b>-428.450</b>                                 |
|                                                                                  | <b>Aufwendungen:</b>                                | <b>336.159</b>                                       | <b>416.030</b>                                  | <b>428.450</b>                                  |
|                                                                                  | <b>Erträge:</b>                                     | <b>3.655</b>                                         | <b>2.575</b>                                    | <b>0</b>                                        |
| <b>1.05.030.41.00 Hilfen zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten</b> |                                                     |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.41.01                                                                   | Stationäre Leistungen für Personen nach §67 SGB XII | 23.738.791                                           | 25.837.047                                      | 26.384.222                                      |
| 1.05.030.41.02                                                                   | Teilstationäre Hilfen für Personen §67 SGB XII      | 115.468                                              | 142.108                                         | 163.160                                         |
| 1.05.030.41.03                                                                   | Ambulante Leistungen nach §67 SGB XII (k.w.)        | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.41.33                                                                   | Betreutes Wohnen                                    | 8.153.599                                            | 8.736.444                                       | 8.931.843                                       |
| 1.05.030.41.43                                                                   | Fachberatungsstellen / Tagesaufenthaltsstätten      | 13.574.893                                           | 14.611.837                                      | 15.499.192                                      |
| 1.05.030.41.60                                                                   | Nebenleistungen                                     | 3.331.648                                            | 3.500.000                                       | 3.630.000                                       |
| 1.05.030.41.80                                                                   | Kostenerstattungen                                  | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.41.88                                                                   | Abschreibungen auf Forderungen                      | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.41.99                                                                   | Erträge                                             | 9.533.384                                            | 8.530.762                                       | 9.500.000                                       |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                                         | Produkte und Teilprodukte             | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|                                                             | <b>Zwischensumme 1.05.030.41.00:</b>  | <b>-39.381.014</b>                                   | <b>-44.296.674</b>                              | <b>-45.108.417</b>                              |
|                                                             | <b>Aufwendungen:</b>                  | <b>48.914.398</b>                                    | <b>52.827.436</b>                               | <b>54.608.417</b>                               |
|                                                             | <b>Erträge:</b>                       | <b>9.533.384</b>                                     | <b>8.530.762</b>                                | <b>9.500.000</b>                                |
| <b>1.05.030.42.00 Blindenhilfe</b>                          |                                       |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.42.01                                              | Blindenhilfe                          | 999.336                                              | 1.077.015                                       | 1.082.655                                       |
| 1.05.030.42.88                                              | Abschreibungen auf Forderungen        | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.42.99                                              | Erträge                               | 14.820                                               | 5.150                                           | 5.200                                           |
|                                                             | <b>Zwischensumme 1.05.030.42.00:</b>  | <b>-984.515</b>                                      | <b>-1.071.865</b>                               | <b>-1.077.455</b>                               |
|                                                             | <b>Aufwendungen:</b>                  | <b>999.336</b>                                       | <b>1.077.015</b>                                | <b>1.082.655</b>                                |
|                                                             | <b>Erträge:</b>                       | <b>14.820</b>                                        | <b>5.150</b>                                    | <b>5.200</b>                                    |
| <b>1.05.030.43.00 Blindengeld (Landesblindengeldgesetz)</b> |                                       |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.43.01                                              | Blindengeld (Landesblindengeldgesetz) | 61.006.282                                           | 62.473.071                                      | 63.782.795                                      |
| 1.05.030.43.02                                              | Taubblindengeld                       | 1.402.435                                            | 1.625.749                                       | 1.733.978                                       |
| 1.05.030.43.99                                              | Erträge                               | 1.585.994                                            | 1.765.603                                       | 1.873.978                                       |
|                                                             | <b>Zwischensumme 1.05.030.43.00:</b>  | <b>-60.822.723</b>                                   | <b>-62.333.217</b>                              | <b>-63.642.795</b>                              |
|                                                             | <b>Aufwendungen:</b>                  | <b>62.408.717</b>                                    | <b>64.098.820</b>                               | <b>65.516.773</b>                               |
|                                                             | <b>Erträge:</b>                       | <b>1.585.994</b>                                     | <b>1.765.603</b>                                | <b>1.873.978</b>                                |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                                                    | Produkte und Teilprodukte               | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>1.05.030.44.00 Hilfen in sonstigen Lebenslagen</b>                  |                                         |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.44.50                                                         | Übertritt aus dem Ausland § 108 SGB XII | 29.018                                               | 50.000                                          | 50.000                                          |
| 1.05.030.44.51                                                         | Sozialhilfe für Deutsche im Ausland     | 19.226                                               | 50.000                                          | 30.000                                          |
| 1.05.030.44.88                                                         | Abschreibungen auf Forderungen          | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.44.99                                                         | Erträge                                 | 8.210                                                | 0                                               | 0                                               |
|                                                                        | <b>Zwischensumme 1.05.030.44.00:</b>    | <b>-40.034</b>                                       | <b>-100.000</b>                                 | <b>-80.000</b>                                  |
|                                                                        | <b>Aufwendungen:</b>                    | <b>48.244</b>                                        | <b>100.000</b>                                  | <b>80.000</b>                                   |
|                                                                        | <b>Erträge:</b>                         | <b>8.210</b>                                         | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
| <b>1.05.030.45.00 Gehörlosengeld</b>                                   |                                         |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.45.01                                                         | Gehörlosengeld                          | 5.357.876                                            | 5.804.374                                       | 6.082.486                                       |
| 1.05.030.45.99                                                         | Erträge                                 | 5.368.816                                            | 5.804.374                                       | 6.082.486                                       |
|                                                                        | <b>Zwischensumme 1.05.030.45.00:</b>    | <b>10.940</b>                                        | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
|                                                                        | <b>Aufwendungen:</b>                    | <b>5.357.876</b>                                     | <b>5.804.374</b>                                | <b>6.082.486</b>                                |
|                                                                        | <b>Erträge:</b>                         | <b>5.368.816</b>                                     | <b>5.804.374</b>                                | <b>6.082.486</b>                                |
| <b>1.05.030.51.00 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung</b> |                                         |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.51.44                                                         | Grundsicherung i.R.d. Hilfe zur Pflege  | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |



**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                                              | Produkte und Teilprodukte                                                       | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.05.030.51.45                                                   | Grundsicherung i.R.d. Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.51.47                                                   | Gutachtenkosten                                                                 | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.51.88                                                   | Abschreibungen auf Forderungen                                                  | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.51.98                                                   | Zuweisung des Landes für Grundsicherung                                         | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.51.99                                                   | Erträge                                                                         | -479                                                 | 0                                               | 0                                               |
| <b>Zwischensumme 1.05.030.51.00:</b>                             |                                                                                 | <b>-479</b>                                          | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
| <b>Aufwendungen:</b>                                             |                                                                                 | <b>0</b>                                             | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
| <b>Erträge:</b>                                                  |                                                                                 | <b>-479</b>                                          | <b>0</b>                                        | <b>0</b>                                        |
| <b>1.05.030.60.00 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege</b> |                                                                                 |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.60.29                                                   | Frühförderung behinderter Kinder                                                | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.60.34                                                   | offene Hilfen                                                                   | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.60.35                                                   | Psychosoziale Kontakt- und Beratungsstellen                                     | 6.539.673                                            | 7.828.000                                       | 8.020.000                                       |
| 1.05.030.60.48                                                   | Wohltätige Stiftungen                                                           | 3.192                                                | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.60.49                                                   | Zuschüsse für Träger ambulanter Angebote                                        | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.60.65                                                   | Investive Maßnahmen untergeordneter Art                                         | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.60.75                                                   | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege                                      | 1.379.843                                            | 1.029.000                                       | 770.000                                         |
| 1.05.030.60.88                                                   | Abschreibungen auf Forderungen                                                  | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |

**Fachbereiche überörtliche Eingliederungshilfe und Sozialhilfe**  
**Gesamt (FB 203 bis 207)**

| Nr.                                                            | Produkte und Teilprodukte                                        | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>gesamt<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>gesamt<br>EUR |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 1.05.030.60.95                                                 | Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Sonderposten          | 1.379.843                                            | 1.029.000                                       | 770.000                                         |
| 1.05.030.60.96                                                 | Erträge allgemeine Investitionspauschale für investive Maßnahmen | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
| 1.05.030.60.99                                                 | Erträge                                                          | 0                                                    | 0                                               | 0                                               |
|                                                                | <b>Zwischensumme 1.05.030.60.00:</b>                             | <b>-6.542.865</b>                                    | <b>-7.828.000</b>                               | <b>-8.020.000</b>                               |
|                                                                | <b>Aufwendungen:</b>                                             | <b>7.922.708</b>                                     | <b>8.857.000</b>                                | <b>8.790.000</b>                                |
|                                                                | <b>Erträge:</b>                                                  | <b>1.379.843</b>                                     | <b>1.029.000</b>                                | <b>770.000</b>                                  |
| <b>1.05.030.65.00 Leistungen als unzuständiger Reha-Träger</b> |                                                                  |                                                      |                                                 |                                                 |
| 1.05.030.65.01                                                 | Leistungen als unzuständiger Reha-Träger                         | 230.883                                              | 162.400                                         | 71.843                                          |
| 1.05.030.65.99                                                 | Erstattungen für Vorleistungen                                   | 106.857                                              | 30.000                                          | 3.000                                           |
|                                                                | <b>Zwischensumme 1.05.030.65.00:</b>                             | <b>-124.026</b>                                      | <b>-132.400</b>                                 | <b>-68.843</b>                                  |
|                                                                | <b>Aufwendungen:</b>                                             | <b>230.883</b>                                       | <b>162.400</b>                                  | <b>71.843</b>                                   |
|                                                                | <b>Erträge:</b>                                                  | <b>106.857</b>                                       | <b>30.000</b>                                   | <b>3.000</b>                                    |
|                                                                | <b>Summe 1.05.030:</b>                                           | <b>-1.896.459.397</b>                                | <b>-2.000.633.037</b>                           | <b>-2.134.797.393</b>                           |
|                                                                | <b>Gesamtsumme</b>                                               |                                                      |                                                 |                                                 |
|                                                                | <b>Aufwendungen:</b>                                             | <b>2.002.120.869</b>                                 | <b>2.108.058.682</b>                            | <b>2.255.541.671</b>                            |
|                                                                | <b>Erträge:</b>                                                  | <b>105.661.472</b>                                   | <b>107.425.645</b>                              | <b>120.744.278</b>                              |

## Budgetplanung 2026

**Fachbereich**

Produktgruppen-  
verantwortung

**FB 213 Soziale Entschädigung**

Herr Niermann

| Nr.                                      | Produkte und Teilprodukte               | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br>EUR |
|------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>1.05.130 FB 213</b>                   |                                         |                                        |                                   |                                   |
| <b>1.05.130.11.00 Kriegsauswirkungen</b> |                                         |                                        |                                   |                                   |
| 1.05.130.11.01                           | Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.11.03                           | Leistungen zur Teilhabe an Bildung      | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.11.04                           | Leistungen zur Sozialen Teilhabe        | 18.097                                 | 120.000                           | 35.000                            |
| 1.05.130.11.10                           | Leistungen bei Blindheit                | 0                                      | 50.000                            | 0                                 |
| 1.05.130.11.20                           | Leistungen zum Lebensunterhalt          | 0                                      | 90.000                            | 0                                 |
| 1.05.130.11.21                           | Leistung zur Förderung einer Ausbildung | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.11.22                           | Leistungen zur Weiterführung Haushalt   | 0                                      | 10.000                            | 0                                 |
| 1.05.130.11.23                           | Leistungen in sonstigen Lebenslagen     | 0                                      | 15.000                            | 0                                 |
| 1.05.130.11.77                           | Rückzahlung von Bundesmitteln           | 0                                      | 5.000                             | 0                                 |
| 1.05.130.11.97                           | Zuweisung von Bundesmitteln             | 0                                      | 10.000                            | 0                                 |
| 1.05.130.11.99                           | Erträge                                 | 18.297                                 | 285.000                           | 35.000                            |
| <b>Zwischensumme 1.05.130.11.00:</b>     |                                         | <b>200</b>                             | <b>5.000</b>                      | <b>0</b>                          |
| <b>Aufwendungen:</b>                     |                                         | <b>18.097</b>                          | <b>290.000</b>                    | <b>35.000</b>                     |
| <b>Erträge:</b>                          |                                         | <b>18.297</b>                          | <b>295.000</b>                    | <b>35.000</b>                     |

**Fachbereich****FB 213 Soziale Entschädigung**Produktgruppen-  
verantwortung

Herr Niermann

| Nr.                                   | Produkte und Teilprodukte               | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br>EUR |
|---------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>1.05.130.21.00 Gewalttaten</b>     |                                         |                                        |                                   |                                   |
| 1.05.130.21.01                        | Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben | 195.226                                | 915.000                           | 650.000                           |
| 1.05.130.21.03                        | Leistungen zur Teilhabe an Bildung      | 0                                      | 20.000                            | 100.000                           |
| 1.05.130.21.04                        | Leistungen zur Sozialen Teilhabe        | 1.349.847                              | 7.500.000                         | 4.625.000                         |
| 1.05.130.21.10                        | Leistungen bei Blindheit                | 6.965                                  | 25.000                            | 24.000                            |
| 1.05.130.21.20                        | Leistungen zum Lebensunterhalt          | 70.598                                 | 400.000                           | 310.000                           |
| 1.05.130.21.21                        | Leistung zur Förderung einer Ausbildung | 0                                      | 40.000                            | 40.000                            |
| 1.05.130.21.22                        | Leistungen zur Weiterführung Haushalt   | 15.788                                 | 45.000                            | 50.000                            |
| 1.05.130.21.23                        | Leistungen in sonstigen Lebenslagen     | 0                                      | 10.000                            | 10.000                            |
| 1.05.130.21.77                        | Rückzahlung von Landesmitteln           | 1.662                                  | 8.000                             | 8.000                             |
| 1.05.130.21.97                        | Zuweisung von Landesmitteln             | 19.896                                 | 30.000                            | 20.000                            |
| 1.05.130.21.99                        | Erträge                                 | 1.638.424                              | 8.955.000                         | 5.809.000                         |
| <b>Zwischensumme 1.05.130.21.00:</b>  |                                         | <b>18.234</b>                          | <b>22.000</b>                     | <b>12.000</b>                     |
| <b>Aufwendungen:</b>                  |                                         | <b>1.640.086</b>                       | <b>8.963.000</b>                  | <b>5.817.000</b>                  |
| <b>Erträge:</b>                       |                                         | <b>1.658.320</b>                       | <b>8.985.000</b>                  | <b>5.829.000</b>                  |
| <b>1.05.130.41.00 Schutzimpfungen</b> |                                         |                                        |                                   |                                   |
| 1.05.130.41.01                        | Leistungen zur Teilhabe am Arbeitsleben | 157.782                                | 550.000                           | 750.000                           |

**Fachbereich**Produktgruppen-  
verantwortung**FB 213 Soziale Entschädigung**

Herr Niermann

| Nr.                                                               | Produkte und Teilprodukte                          | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br>EUR |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1.05.130.41.03                                                    | Leistungen zur Teilhabe an Bildung                 | 0                                      | 11.000                            | 0                                 |
| 1.05.130.41.04                                                    | Leistungen zur Sozialen Teilhabe                   | 631.009                                | 2.600.000                         | 3.580.000                         |
| 1.05.130.41.10                                                    | Leistungen bei Blindheit                           | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.41.20                                                    | Leistungen zum Lebensunterhalt                     | 8.962                                  | 50.000                            | 30.000                            |
| 1.05.130.41.21                                                    | Leistung zur Förderung einer Ausbildung            | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.41.22                                                    | Leistungen zur Weiterführung Haushalt              | 1.075                                  | 15.000                            | 3.000                             |
| 1.05.130.41.23                                                    | Leistungen in sonstigen Lebenslagen                | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.41.77                                                    | Rückzahlung von Landesmitteln                      | 0                                      | 5.000                             | 5.000                             |
| 1.05.130.41.97                                                    | Zuweisung von Landesmitteln                        | 0                                      | 10.000                            | 15.000                            |
| 1.05.130.41.99                                                    | Erträge                                            | 798.828                                | 3.226.000                         | 4.363.000                         |
| <b>Zwischensumme 1.05.130.41.00:</b>                              |                                                    | <b>0</b>                               | <b>5.000</b>                      | <b>10.000</b>                     |
| <b>Aufwendungen:</b>                                              |                                                    | <b>798.828</b>                         | <b>3.231.000</b>                  | <b>4.368.000</b>                  |
| <b>Erträge:</b>                                                   |                                                    | <b>798.828</b>                         | <b>3.236.000</b>                  | <b>4.378.000</b>                  |
| <b>1.05.130.70.00 Sonstige Leistungen der Hauptfürsorgestelle</b> |                                                    |                                        |                                   |                                   |
| 1.05.130.70.10                                                    | Leistungen nach dem StrRehaG                       | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.70.11                                                    | Nicht abrechnungsfähige freiwillige Leistungen     | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.70.12                                                    | Fonds- und Stiftungsmittel der Hauptfürsorgestelle | 0                                      | 0                                 | 0                                 |

**Fachbereich****FB 213 Soziale Entschädigung**Produktgruppen-  
verantwortung

Herr Niermann

| Nr.                                           | Produkte und Teilprodukte                      | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br>EUR |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1.05.130.70.13                                | Verwaltung der sozialen Angelegenheiten        | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.70.14                                | Leistungen nach dem Zivildienstgesetz          | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.70.15                                | Leistungen nach dem VwRehaG                    | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.70.99                                | Erträge                                        | 206                                    | 0                                 | 0                                 |
| <b>Zwischensumme 1.05.130.70.00:</b>          |                                                | <b>206</b>                             | <b>0</b>                          | <b>0</b>                          |
| <b>Aufwendungen:</b>                          |                                                | <b>0</b>                               | <b>0</b>                          | <b>0</b>                          |
| <b>Erträge:</b>                               |                                                | <b>206</b>                             | <b>0</b>                          | <b>0</b>                          |
| <b>1.05.130.71.00 Sonstige Leistungen SER</b> |                                                |                                        |                                   |                                   |
| 1.05.130.71.10                                | Leistungen nach dem HHG                        | 1.395                                  | 25.000                            | 3.000                             |
| 1.05.130.71.20                                | Leistungen an Zivildienstgeschädigte           | 12.736                                 | 25.000                            | 25.000                            |
| 1.05.130.71.30                                | Leistungen an SED Opfer (strafrechtlich)       | 0                                      | 15.000                            | 0                                 |
| 1.05.130.71.40                                | Leistungen an SED Opfer (verwaltungsrechtlich) | 250                                    | 10.000                            | 2.000                             |
| 1.05.130.71.50                                | Leistungen aus Stiftungen/Erbschaften          | 721                                    | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.71.77                                | Rückzahlung von Bundes/Landesmitteln           | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.71.97                                | Zuweisung von Bundes/Landesmitteln             | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.71.99                                | Erträge                                        | 16.514                                 | 75.000                            | 30.000                            |

**Fachbereich****FB 213 Soziale Entschädigung**Produktgruppen-  
verantwortung

Herr Niermann

| Nr.                                                  | Produkte und Teilprodukte            | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br>EUR |
|------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
|                                                      | <b>Zwischensumme 1.05.130.71.00:</b> | <b>1.411</b>                           | <b>0</b>                          | <b>0</b>                          |
|                                                      | <b>Aufwendungen:</b>                 | <b>15.103</b>                          | <b>75.000</b>                     | <b>30.000</b>                     |
|                                                      | <b>Erträge:</b>                      | <b>16.514</b>                          | <b>75.000</b>                     | <b>30.000</b>                     |
| <b>1.05.130.81.00 Besitzstand SGB XIV i.V.m. BVG</b> |                                      |                                        |                                   |                                   |
| 1.05.130.81.02                                       | Hilfe zur Pflege                     | 4.617.474                              | 4.150.000                         | 2.590.000                         |
| 1.05.130.81.03                                       | Weiterführung Haushalt               | 6.246                                  | 20.000                            | 10.000                            |
| 1.05.130.81.04                                       | Erziehungsbeihilfe                   | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.81.05                                       | Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt | 312.106                                | 310.000                           | 280.000                           |
| 1.05.130.81.08                                       | Eingliederungshilfe                  | 5.588.047                              | 5.185.000                         | 4.949.000                         |
| 1.05.130.81.77                                       | Rückzahlung von Bundesmitteln        | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.81.88                                       | Abschreibungen                       | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.81.97                                       | Zuweisung von Bundesmitteln          | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.81.99                                       | Erträge                              | 10.523.873                             | 9.665.000                         | 7.829.000                         |
|                                                      | <b>Zwischensumme 1.05.130.81.00:</b> | <b>0</b>                               | <b>0</b>                          | <b>0</b>                          |
|                                                      | <b>Aufwendungen:</b>                 | <b>10.523.873</b>                      | <b>9.665.000</b>                  | <b>7.829.000</b>                  |
|                                                      | <b>Erträge:</b>                      | <b>10.523.873</b>                      | <b>9.665.000</b>                  | <b>7.829.000</b>                  |

**Fachbereich****FB 213 Soziale Entschädigung**Produktgruppen-  
verantwortung

Herr Niermann

| Nr.                                                   | Produkte und Teilprodukte            | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br>EUR |
|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>1.05.130.82.00 Besitzstand SGB XIV i.V.m. OEG</b>  |                                      |                                        |                                   |                                   |
| 1.05.130.82.01                                        | Teilhabe am Arbeitsleben             | 0                                      | 40.000                            | 15.000                            |
| 1.05.130.82.02                                        | Hilfe zur Pflege                     | 145.996                                | 150.000                           | 240.000                           |
| 1.05.130.82.03                                        | Weiterführung Haushalt               | 26.006                                 | 20.000                            | 20.000                            |
| 1.05.130.82.04                                        | Erziehungsbeihilfe                   | 243.985                                | 600.000                           | 400.000                           |
| 1.05.130.82.05                                        | Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt | 497.850                                | 240.000                           | 320.000                           |
| 1.05.130.82.08                                        | Eingliederungshilfe                  | 5.808.044                              | 1.350.000                         | 3.277.000                         |
| 1.05.130.82.77                                        | Rückzahlung von Landesmitteln        | 200                                    | 0                                 | 6.000                             |
| 1.05.130.82.88                                        | Abschreibungen                       | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.82.97                                        | Zuweisung von Landesmitteln          | 5.970                                  | 0                                 | 15.000                            |
| 1.05.130.82.99                                        | Erträge                              | 6.721.881                              | 2.400.000                         | 4.272.000                         |
| <b>Zwischensumme 1.05.130.82.00:</b>                  |                                      | <b>5.770</b>                           | <b>0</b>                          | <b>9.000</b>                      |
| <b>Aufwendungen:</b>                                  |                                      | <b>6.722.081</b>                       | <b>2.400.000</b>                  | <b>4.278.000</b>                  |
| <b>Erträge:</b>                                       |                                      | <b>6.727.851</b>                       | <b>2.400.000</b>                  | <b>4.287.000</b>                  |
| <b>1.05.130.83.00 Besitzstand SGB XIV i.V.m. IfSG</b> |                                      |                                        |                                   |                                   |
| 1.05.130.83.02                                        | Hilfe zur Pflege                     | 0                                      | 32.000                            | 0                                 |
| 1.05.130.83.03                                        | Weiterführung Haushalt               | 635                                    | 5.000                             | 0                                 |



**Fachbereich****FB 213 Soziale Entschädigung**Produktgruppen-  
verantwortung

Herr Niermann

| Nr.                                                                 | Produkte und Teilprodukte            | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br>EUR |
|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1.05.130.83.04                                                      | Erziehungsbeihilfe                   | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.83.05                                                      | Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt | 9.944                                  | 15.000                            | 0                                 |
| 1.05.130.83.08                                                      | Eingliederungshilfe                  | 2.715.169                              | 1.250.000                         | 411.000                           |
| 1.05.130.83.77                                                      | Rückzahlung von Landesmitteln        | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.83.88                                                      | Abschreibungen                       | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.83.97                                                      | Zuweisung von Landesmitteln          | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.83.99                                                      | Erträge                              | 2.725.748                              | 1.302.000                         | 411.000                           |
| <b>Zwischensumme 1.05.130.83.00:</b>                                |                                      | <b>0</b>                               | <b>0</b>                          | <b>0</b>                          |
| <b>Aufwendungen:</b>                                                |                                      | <b>2.725.748</b>                       | <b>1.302.000</b>                  | <b>411.000</b>                    |
| <b>Erträge:</b>                                                     |                                      | <b>2.725.748</b>                       | <b>1.302.000</b>                  | <b>411.000</b>                    |
| <b>1.05.130.84.00 Besitzstand SGB XIV - Sonstige Leistungen SER</b> |                                      |                                        |                                   |                                   |
| 1.05.130.84.02                                                      | Hilfe zur Pflege                     | 50.535                                 | 25.000                            | 135.000                           |
| 1.05.130.84.03                                                      | Weiterführung Haushalt               | 0                                      | 5.000                             | 0                                 |
| 1.05.130.84.04                                                      | Erziehungsbeihilfe                   | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.84.05                                                      | Ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt | 16.283                                 | 20.000                            | 17.000                            |
| 1.05.130.84.08                                                      | Eingliederungshilfe                  | 7.790                                  | 10.000                            | 0                                 |
| 1.05.130.84.77                                                      | Rückzahlung von Bundes/Landesmitteln | 0                                      | 0                                 | 0                                 |

**Fachbereich****FB 213 Soziale Entschädigung**Produktgruppen-  
verantwortung

Herr Niermann

| Nr.            | Produkte und Teilprodukte            | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br>EUR |
|----------------|--------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| 1.05.130.84.88 | Abschreibungen                       | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.84.97 | Zuweisung von Bundes/Landesmitteln   | 0                                      | 0                                 | 0                                 |
| 1.05.130.84.99 | Erträge                              | 76.158                                 | 60.000                            | 152.000                           |
|                | <b>Zwischensumme 1.05.130.84.00:</b> | <b>1.549</b>                           | <b>0</b>                          | <b>0</b>                          |
|                | <b>Aufwendungen:</b>                 | <b>74.609</b>                          | <b>60.000</b>                     | <b>152.000</b>                    |
|                | <b>Erträge:</b>                      | <b>76.158</b>                          | <b>60.000</b>                     | <b>152.000</b>                    |
|                | <b>Summe 1.05.130:</b>               | <b>18.440</b>                          | <b>32.000</b>                     | <b>31.000</b>                     |
|                | <b>Gesamtsumme</b>                   |                                        |                                   |                                   |
|                | <b>Aufwendungen:</b>                 | <b>22.518.425</b>                      | <b>25.986.000</b>                 | <b>22.920.000</b>                 |
|                | <b>Erträge:</b>                      | <b>22.545.796</b>                      | <b>26.018.000</b>                 | <b>22.951.000</b>                 |

## Budgetplanung 2026 Ergebnishaushalt

**Fachbereich**

Produktgruppen-  
verantwortung

**FB 214 Behinderte Menschen im Beruf (Integrationsamt)**

Herr Niermann

| Nr.                                             | Produkte und Teilprodukte              | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024<br><br>EUR | Budget-<br>planung<br>2025<br><br>EUR | Budget-<br>planung<br>2026<br><br>EUR |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>1.05.140 FB 214</b>                          |                                        |                                            |                                       |                                       |
| <b>1.05.140.10.00 Leistungen an Arbeitgeber</b> |                                        |                                            |                                       |                                       |
| 1.05.140.10.01                                  | § 15 SchwbAV Arbeit u. Ausbildung      | 428.474                                    | 494.636                               | 534.724                               |
| 1.05.140.10.02                                  | § 26 SchwbAV Arbeitsplatzeinricht.     | 4.004.705                                  | 3.709.136                             | 3.559.873                             |
| 1.05.140.10.03                                  | § 26a SchwbAV Gebühren Berufsausb.     | 23.680                                     | 21.652                                | 23.840                                |
| 1.05.140.10.04                                  | § 26b SchwbAV Zuschüsse Berufsausb.    | 1.301.418                                  | 864.102                               | 1.064.914                             |
| 1.05.140.10.05                                  | § 26c SchwbAV Prämien Eingl.manag.     | 0                                          | 0                                     | 0                                     |
| 1.05.140.10.06                                  | § 27 SchwbAV außergewöhnl. Belastung   | 31.637.588                                 | 31.789.144                            | 33.605.285                            |
| 1.05.140.10.75                                  | Investitionszuschüsse AfA              | 1.926.238                                  | 2.415.139                             | 3.045.508                             |
| 1.05.140.10.88                                  | Abschreibungen auf Forderungen         | 0                                          | 0                                     | 0                                     |
| 1.05.140.10.95                                  | Erträge aus der Auflösung Sonderposten | 1.926.238                                  | 2.415.139                             | 3.045.508                             |
| 1.05.140.10.99                                  | Erträge                                | 1.384.651                                  | 982.125                               | 1.139.845                             |
| <b>Zwischensumme 1.05.140.10.00:</b>            |                                        | <b>-36.011.214</b>                         | <b>-35.896.545</b>                    | <b>-37.648.791</b>                    |
| <b>Aufwendungen:</b>                            |                                        | <b>39.322.103</b>                          | <b>39.293.809</b>                     | <b>41.834.144</b>                     |
| <b>Erträge:</b>                                 |                                        | <b>3.310.889</b>                           | <b>3.397.264</b>                      | <b>4.185.353</b>                      |

**Fachbereich****FB 214 Behinderte Menschen im Beruf (Integrationsamt)**Produktgruppen-  
verantwortungHerr Niermann

| Nr.                                                    | Produkte und Teilprodukte              | vorläufiges      | Budget-         | Budget-         |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
|                                                        |                                        | Ergebnis<br>2024 | planung<br>2025 | planung<br>2026 |
|                                                        |                                        | EUR              | EUR             | EUR             |
| 1.05.140.11.00 Leistungen an schwerbehinderte Menschen |                                        |                  |                 |                 |
| 1.05.140.11.01                                         | § 17 (1a) SchwbAV Arbeitsassistenz     | 6.491.427        | 7.424.020       | 8.114.413       |
| 1.05.140.11.02                                         | § 19 SchwbAV Techn. Arbeitshilfen      | 875.686          | 608.673         | 676.167         |
| 1.05.140.11.03                                         | § 20 SchwbAV Erreichung Arbeitsplatz   | 209.568          | 261.501         | 210.304         |
| 1.05.140.11.04                                         | § 21 SchwbAV Hilfen berufl. Existenz   | 2.527            | 9.898           | 15.801          |
| 1.05.140.11.05                                         | § 22 SchwbAV Hilfen behind. Wohnung    | 23.487           | 16.485          | 17.968          |
| 1.05.140.11.06                                         | § 24 SchwbAV Hilfen berufl. Kenntnis   | 1.090.347        | 1.501.456       | 1.474.824       |
| 1.05.140.11.07                                         | § 25 SchwbAV Hilfen bes. Lebenslagen   | 2.667.173        | 955.370         | 1.233.522       |
| 1.05.140.11.08                                         | § 17 SGB IX Persönl. Budget Beauftr.   | 0                | 20.000          | 20.000          |
| 1.05.140.11.75                                         | Investitionszuschüsse AfA              | 315.367          | 284.875         | 302.750         |
| 1.05.140.11.88                                         | Abschreibungen auf Forderungen         | 0                | 0               | 0               |
| 1.05.140.11.95                                         | Erträge aus der Auflösung Sonderposten | 315.367          | 284.875         | 302.750         |
| 1.05.140.11.99                                         | Erträge                                | 1.338.598        | 1.323.870       | 1.289.295       |
| Zwischensumme 1.05.140.11.00:                          |                                        | -10.021.617      | -9.473.533      | -10.473.704     |
| Aufwendungen:                                          |                                        | 11.675.582       | 11.082.278      | 12.065.749      |
| Erträge:                                               |                                        | 1.653.965        | 1.608.745       | 1.592.045       |

**Fachbereich****FB 214 Behinderte Menschen im Beruf (Integrationsamt)**Produktgruppen-  
verantwortungHerr Niermann

| Nr.            | Produkte und Teilprodukte              | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Budget-<br>planung<br>2025 | Budget-<br>planung<br>2026 |
|----------------|----------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                |                                        | EUR                             | EUR                        | EUR                        |
| 1.05.140.12.00 | Leistungen an Inklusionsbetriebe       |                                 |                            |                            |
| 1.05.140.12.01 | Aufbau                                 | 0                               | 10.000                     | 10.000                     |
| 1.05.140.12.02 | Erweiterung                            | 34.964                          | 30.000                     | 30.000                     |
| 1.05.140.12.03 | Modernisierung                         | 54.789                          | 40.000                     | 40.000                     |
| 1.05.140.12.04 | Ausstattung                            | 0                               | 10.000                     | 10.000                     |
| 1.05.140.12.05 | betriebswirtschaftliche Beratung       | 277.767                         | 305.235                    | 313.982                    |
| 1.05.140.12.06 | besonderer Aufwand                     | 3.226.611                       | 3.528.000                  | 3.528.000                  |
| 1.05.140.12.07 | Inklusionsinitiative II AlleImBetrieb  | 0                               | 5.000                      | 0                          |
| 1.05.140.12.75 | Investitionszuschüsse AfA              | 946.266                         | 980.504                    | 1.080.856                  |
| 1.05.140.12.88 | Abschreibungen auf Forderungen         | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.12.95 | Erträge aus der Auflösung Sonderposten | 946.266                         | 980.504                    | 1.080.856                  |
| 1.05.140.12.97 | Ertr. Bundesm. Inklusionsinitiative II | 1.843                           | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.12.99 | Erträge                                | 34.313                          | 0                          | 30.000                     |
|                | Zwischensumme 1.05.140.12.00:          | -3.557.975                      | -3.928.235                 | -3.901.982                 |
|                | Aufwendungen:                          | 4.540.397                       | 4.908.739                  | 5.012.838                  |
|                | Erträge:                               | 982.422                         | 980.504                    | 1.110.856                  |

**Fachbereich****FB 214 Behinderte Menschen im Beruf (Integrationsamt)**Produktgruppen-  
verantwortungHerr Niermann

| Nr.                   | Produkte und Teilprodukte               | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Budget-<br>planung<br>2025 | Budget-<br>planung<br>2026 |
|-----------------------|-----------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                       |                                         | EUR                             | EUR                        | EUR                        |
| <b>1.05.140.20.00</b> | <b>Integrationsfachdienste</b>          |                                 |                            |                            |
| 1.05.140.20.01        | § 27 a SchwbAV Integrationsfachdienst   | 7.920.049                       | 6.193.207                  | 6.414.723                  |
| 1.05.140.20.02        | Leistungen zur beruflichen Orientierung | 91.900                          | 220.000                    | 220.000                    |
| 1.05.140.20.99        | Erträge                                 | 30.206                          | 0                          | 0                          |
|                       | <b>Zwischensumme 1.05.140.20.00:</b>    | <b>-7.981.743</b>               | <b>-6.413.207</b>          | <b>-6.634.723</b>          |
|                       | <b>Aufwendungen:</b>                    | <b>8.011.949</b>                | <b>6.413.207</b>           | <b>6.634.723</b>           |
|                       | <b>Erträge:</b>                         | <b>30.206</b>                   | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
| <b>1.05.140.21.00</b> | <b>Sonstige Leistungen</b>              |                                 |                            |                            |
| 1.05.140.21.01        | § 29 SchwbAV Schulung+Bildungsmaßn.     | 251.188                         | 600.423                    | 450.000                    |
| 1.05.140.21.02        | § 14 (1) SchwbAV Forsch.-+ Modellvorh.* | 9.460.551                       | 10.113.500                 | 10.113.500                 |
| 1.05.140.21.03        | § 17 (1) SchwbAV Sonstige Maßnahmen     | 2.158.399                       | 2.000.000                  | 2.200.000                  |
| 1.05.140.21.04        | Budget für Arbeit                       | 958.800                         | 945.653                    | 1.017.487                  |
| 1.05.140.21.75        | Investitionszuschüsse AfA               | 45.884                          | 51.914                     | 69.712                     |
| 1.05.140.21.88        | Abschreibungen auf Forderungen          | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.21.95        | Erträge aus der Auflösung Sonderposten  | 45.884                          | 51.914                     | 69.712                     |
| 1.05.140.21.99        | Erträge                                 | 146.826                         | 0                          | 0                          |

**Fachbereich****FB 214 Behinderte Menschen im Beruf (Integrationsamt)**Produktgruppen-  
verantwortungHerr Niermann

| Nr.                                                | Produkte und Teilprodukte              | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Budget-<br>planung<br>2025 | Budget-<br>planung<br>2026 |
|----------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                                    |                                        | EUR                             | EUR                        | EUR                        |
|                                                    | <b>Zwischensumme 1.05.140.21.00</b>    | <b>-12.682.111</b>              | <b>-13.659.576</b>         | <b>-13.780.987</b>         |
|                                                    | <b>Aufwendungen:</b>                   | <b>12.874.821</b>               | <b>13.711.490</b>          | <b>13.850.699</b>          |
|                                                    | <b>Erträge:</b>                        | <b>192.710</b>                  | <b>51.914</b>              | <b>69.712</b>              |
| <b>1.05.140.22.00 Leistungen für Einrichtungen</b> |                                        |                                 |                            |                            |
| 1.05.140.22.01                                     | § 30 SchwbAV Teilhabeeinrichtungen     | 70.326                          | 10.000                     | 15.000                     |
| 1.05.140.22.02                                     | Schuldendiensthilfen                   | 934.889                         | 902.591                    | 886.864                    |
| 1.05.140.22.75                                     | Investitionszuschüsse AfA              | 732.926                         | 811.059                    | 868.530                    |
| 1.05.140.22.88                                     | Abschreibungen auf Forderungen         | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.22.95                                     | Erträge aus der Auflösung Sonderposten | 732.926                         | 811.059                    | 868.530                    |
| 1.05.140.22.99                                     | Erträge                                | 408.581                         | 307.978                    | 269.222                    |
|                                                    | <b>Zwischensumme 1.05.140.22.00:</b>   | <b>-596.633</b>                 | <b>-604.613</b>            | <b>-632.642</b>            |
|                                                    | <b>Aufwendungen:</b>                   | <b>1.738.141</b>                | <b>1.723.650</b>           | <b>1.770.394</b>           |
|                                                    | <b>Erträge:</b>                        | <b>1.141.507</b>                | <b>1.119.037</b>           | <b>1.137.752</b>           |
| <b>1.05.140.30.00 Arbeitsmarktprogramme</b>        |                                        |                                 |                            |                            |
| 1.05.140.30.01                                     | Hessische Schwerbehindertenprogramme   | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.30.02                                     | Job 4000                               | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.30.03                                     | Sonstige Programme                     | 0                               | 0                          | 0                          |

**Fachbereich****FB 214 Behinderte Menschen im Beruf (Integrationsamt)**Produktgruppen-  
verantwortungHerr Niermann

| Nr.                                    | Produkte und Teilprodukte                     | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Budget-<br>planung<br>2025 | Budget-<br>planung<br>2026 |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                        |                                               | EUR                             | EUR                        | EUR                        |
| 1.05.140.30.88                         | Abschreibungen auf Forderungen                | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.30.99                         | Erträge                                       | 1.440                           | 0                          | 0                          |
|                                        | <b>Zwischensumme 1.05.140.30.00:</b>          | <b>1.440</b>                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
|                                        | <b>Aufwendungen:</b>                          | <b>0</b>                        | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
|                                        | <b>Erträge:</b>                               | <b>1.440</b>                    | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
| <b>1.05.140.40.00 Ausgleichsabgabe</b> |                                               |                                 |                            |                            |
| 1.05.140.40.01                         | Zuweisungen an den Ausgleichsfonds            | 13.896.077                      | 14.400.000                 | 16.380.000                 |
| 1.05.140.40.02                         | Ausgleich zwischen Integrationsämtern         | 750.000                         | 750.000                    | 1.250.000                  |
| 1.05.140.40.03                         | Abschreibungen Investitionszuschüsse          | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.40.04                         | Aufwand für Ergebnisausgleich                 | 0                               | 0                          | 4.747.171                  |
| 1.05.140.40.05                         | Zinsaufwand Kassenkredite u. Guthabenbestände | 300                             | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.40.90                         | Erträge aus Ausgleichsabgabe                  | 75.723.443                      | 80.000.000                 | 91.000.000                 |
| 1.05.140.40.91                         | Erträge Säumnisse, Zinsen, Bußgelder          | 438.765                         | 600.000                    | 450.000                    |
| 1.05.140.40.92                         | Erhaltene Zuweisung Ausgleichsfonds           | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.40.93                         | Erträge aus Ausgleich zwischen InÄ            | 0                               | 0                          | 0                          |
| 1.05.140.40.94                         | Zinserträge des Kapitalvermögens              | 4.643.890                       | 3.250.000                  | 4.000.000                  |
| 1.05.140.40.95                         | Erträge aus der Auflösung Sonderposten        | 0                               | 0                          | 0                          |



**Fachbereich****FB 214 Behinderte Menschen im Beruf (Integrationsamt)**Produktgruppen-  
verantwortungHerr Niermann

| Nr.            | Produkte und Teilprodukte            | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Budget-<br>planung<br>2025 | Budget-<br>planung<br>2026 |
|----------------|--------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                |                                      | EUR                             | EUR                        | EUR                        |
| 1.05.140.40.96 | Ertrag für Ergebnisausgleich         | 4.690.133                       | 1.275.709                  | 0                          |
|                | <b>Zwischensumme 1.05.140.40.00:</b> | <b>70.849.853</b>               | <b>69.975.709</b>          | <b>73.072.829</b>          |
|                | <b>Aufwendungen:</b>                 | <b>14.646.377</b>               | <b>15.150.000</b>          | <b>22.377.171</b>          |
|                | <b>Erträge:</b>                      | <b>85.496.231</b>               | <b>85.125.709</b>          | <b>95.450.000</b>          |
|                |                                      | <b>0</b>                        | <b>0</b>                   | <b>0</b>                   |
|                | <b>Gesamtsumme</b>                   |                                 |                            |                            |
|                | <b>Aufwendungen:</b>                 | <b>92.809.370</b>               | <b>92.283.173</b>          | <b>103.545.718</b>         |
|                | <b>Erträge:</b>                      | <b>92.809.370</b>               | <b>92.283.173</b>          | <b>103.545.718</b>         |

**Budgetplanung 2026 Finanzhaushalt**

|                |                                                        |           |           |           |
|----------------|--------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| 1.05.140.10.00 | Leistungen an Arbeitgeber                              | 5.677.029 | 3.590.815 | 5.110.530 |
| 1.05.140.10.00 | Leistungen an Arbeitgeber (Einzahlungen)               | 0         | 0         | 0         |
| 1.05.140.11.00 | Leistungen an schwerbehinderte Menschen                | 509.390   | 240.229   | 322.519   |
| 1.05.140.11.00 | Leistungen an schwerbehinderte Menschen (Einzahlungen) | 117.924   | 83.430    | 57.744    |
| 1.05.140.12.00 | Leistungen an Inklusionsbetriebe                       | 1.286.891 | 1.665.000 | 1.840.000 |
| 1.05.140.12.00 | Leistungen an Inklusionsbetriebe (Einzahlungen)        | 30.069    | 30.673    | 30.646    |
| 1.05.140.21.00 | Sonstige Leistungen                                    | 177.986   | 200.000   | 200.000   |

**Fachbereich****FB 214 Behinderte Menschen im Beruf (Integrationsamt)**Produktgruppen-  
verantwortungHerr Niermann

| Nr.            | Produkte und Teilprodukte                   | vorläufiges<br>Ergebnis<br>2024 | Budget-<br>planung<br>2025 | Budget-<br>planung<br>2026 |
|----------------|---------------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                |                                             | EUR                             | EUR                        | EUR                        |
| 1.05.140.22.00 | Leistungen für Einrichtungen                | 557.447                         | 2.000.000                  | 2.000.000                  |
| 1.05.140.22.00 | Leistungen für Einrichtungen (Einzahlungen) | 1.846.350                       | 1.707.289                  | 1.645.844                  |
|                | Zuführung zum Kapitalbestand (Auszahlungen) | 0                               | 0                          | 0                          |
|                | Entnahme Kapitalbestand (Einzahlungen)      | 6.214.401                       | 5.874.652                  | 7.738.815                  |
|                | Zwischensumme 1.05.140:                     | 0                               | 0                          | 0                          |
|                | Auszahlungen:                               | 8.208.744                       | 7.696.044                  | 9.473.049                  |
|                | Einzahlungen:                               | 8.208.744                       | 7.696.044                  | 9.473.049                  |
|                | Gesamtsumme                                 |                                 |                            |                            |
|                | Aufwendungen/Auszahlungen:                  | 101.018.114                     | 99.979.217                 | 113.018.767                |
|                | Erträge/Einzahlungen                        | 101.018.114                     | 99.979.217                 | 113.018.767                |





## ETATREDE

*des Beigeordneten und Kämmerers Dieter Schütz  
anlässlich der Einbringung des Haushaltes 2026*

**LANDESWOHLFAHRTSVERBAND HESSEN**

Beigeordneter

**Herausgeber**

Landeswohlfahrtsverband Hessen  
Ständeplatz 6 - 10  
34117 Kassel  
Tel. 0561 1004 - 0

**Gestaltung**

Heiko Horn, Fachbereich 103

**Stand**

Januar 2026

**Internet**

[www.lwv-hessen.de](http://www.lwv-hessen.de)



Sehr geehrter Herr Präsident,  
sehr geehrte Damen und Herren Abgeordnete,  
liebe Kolleginnen und Kollegen der Verwaltung,

in einer Woche ist Heiligabend. Ich mag die Weihnachtszeit sehr. Als Christ und Familienvater schätze ich die Besinnlichkeit. Zwar kommt nun noch der Trubel rund ums Fest dazu, dennoch ist es eigentlich die Zeit im Jahr, in der man einmal zu sich selbst finden sollte. Doch glauben Sie mir: In diesem Jahr fällt diese Besinnlichkeit für mich zumindest teilweise aus. Die schwierige finanzielle Lage unseres Verbandes und unserer Träger sorgt regelmäßig dafür, dass es mir misslingt, Sorgen im Ständehaus zu belassen und mit einem freien Kopf nach Hause zu fahren.

Gerade jetzt, kurz vor Weihnachten, spüren viele, egal ob beruflich, privat oder in der Politik, wie eng die Balance geworden ist zwischen dem, was man gerne ermöglichen möchte, und dem, was am Ende tatsächlich machbar ist. Die Entscheidungen, die wir heute vorlegen, sind nicht in völliger Freiheit entstanden. Weiterhin ist der größte Teil unseres Handelns engstens gesetzlich bestimmt. Und dennoch kennen Sie mich als optimistischen Menschen, der ich auch immer bleiben werde.

Das ablaufende Jahr hat gezeigt: Wir, der LWV Hessen, seine Mitarbeitenden, seine Mandatsträger und seine Partner, sind in der Lage, Lösungen zu finden. Lösungen, die uns voranbringen, auf dem eingeschlagenen Weg, Zukunft zu sichern, im Auftrag der Menschen, die uns anvertraut sind.

Der Haushaltsentwurf erkennt Realitäten an. Er ist aber kein Zeugnis von Resignation, sondern im Gegenteil von Verantwortung und Veränderung. Sie wissen, dass wir immer höchsten Wert darauf legen, dass sich unsere Träger auf uns verlassen können. Das gilt besonders auch für die finanzielle Planungssicherheit. Im Juni dieses Jahres beschlossen

Sie, verehrte Damen und Herren Abgeordnete, bei den Eckwerten einen prognostizierten Verbandsumlagemehrbedarf in Höhe von 213 Mio. Euro. Damals versprach ich Ihnen, wir würden jeden Stein umdrehen, um diese Zahl am Ende nicht zu erreichen. Das ist uns gelungen.

Doch zunächst zu den Gesamtaufwendungen des Verbandes. Sie werden auf rund in Worten Zweitausend Siebenhundert und zehn Millionen ansteigen. Hiervon entfallen alleine ca. 2,25 Mrd. Euro auf Transferaufwendungen im Bereich der überörtlichen Sozial- und Eingliederungshilfe. Zur Finanzierung wird bei der Verbandsumlage statt der geplanten 213 Mio. Euro ein Plus von 189,1 Mio. Euro benötigt. Die tatsächliche Zahllast wird jedoch um 100 Mio. Euro reduziert. Dieses Geld stammt aus unserer Liquidität, welche wir damit zum Wohle unserer Träger einsetzen wollen. Später werde ich dazu noch mehr sagen, genauso wie zum Zukunftssicherungsbeitrag. Dieser trägt knapp 20 Mio. Euro zur Abmilderung bei.

Die effektive Mehrbelastung für die Kreise und kreisfreien Städte wird also statt 213 Mio. Euro rund 89 Mio. Euro betragen. Das erreichen wir, obwohl uns ein ganz wesentliches Instrument, mit dem wir in der Vergangenheit regelmäßig die Verbandsumlage nicht unerheblich beeinflussen konnten, nicht mehr zur Verfügung steht. Ich meine die Rücklagen aus Ergebnisverbesserungen früherer Jahre. Können im Jahr 2025 noch 41 Mio. Euro verwendet werden, fällt diese Option nun gänzlich weg.

Der Entwurf des Landeshaushalts sieht eine FAG-Zuweisung in Höhe von 180 Mio. Euro vor, was einem Zuwachs von 5 Mio. Euro entspricht. Diese Mittel fließen eins zu eins in die Abmilderung der Verbandsumlage. Der Hebesatz liegt aktuell bei 11,889 %.

Auch im kommenden Jahr werden wir wieder von



Anfang an mit einer Haushaltssperre arbeiten. Sie ist eines der sichtbaren Zeichen für unsere Konsolidierungsbemühungen. Ich erinnere an die große und erfolgreiche Kraftanstrengung, die wir mit der erstmaligen Sperre im Jahr 2024 erreicht haben. 22 Mio. Euro unterjährig entstandener Mehrbedarf in der Eingliederungshilfe konnte fast vollständig mit Einsparungen bei Sach- und Dienstleistungen kompensiert werden.

Die Kunst des Sparens ist der Verzicht. Dies war ein Verdienst ganz vieler Kolleginnen und Kollegen im LWV!

Im laufenden Jahr haben wir dann von Beginn an mit einer Sperre gearbeitet - und so wird es auch in 2026 sein. Der Erfolg dieses Instruments hängt auch in Zukunft maßgeblich vom Engagement unserer Beschäftigten ab.

Zur Wahrheit gehört aber auch, dass sich Kosten erhöhungen in der Eingliederungshilfe nicht beliebig durch Einsparungen bei Sach- und Dienstleistungen ausgleichen lassen. Fallzahlsteigerungen, kostenintensive Fälle, Vergütungsanpassungen, Einzelverhandlungen und die allgemeine Kostensteigerung zeigen nach wie vor eine Dynamik, die sich den Möglichkeiten einer Querschnittssperre entzieht.

Auch im Stellenplan haben wir selbstverständlich Potenziale gesucht. Bei seiner Aufstellung haben wir als Verwaltungsleitung sehr deutlich gemacht, dass Möglichkeiten, Stellen zu reduzieren, konsequent genutzt werden sollen. So ist der Stellenbedarf etwa bei der Bedarfsermittlung und Teilhabeplanung weiter rückläufig. Hier sind es im Saldo 9,5 Stellen weniger. Seit 2024 werden dann insgesamt 31,5 Stellen abgebaut worden sein. Einzelne, wirklich nötige neue Stellen wurden mit Reduzierungen in anderen Bereichen kompensiert. Am Ende ist es gelungen, dass wir einen weiteren Zuwachs verhindern konnten. Für das kommende Jahr kalkulieren wir unverändert mit 1.521,5 Stellen.

Und eigentlich verbirgt sich hierin auch eine Reduzierung um fünf Positionen in der Verwaltung. Denn eine Besonderheit bilden wieder die leitenden Ärzte forensischer Kliniken. Sie kennen das schon, diese Spezialisten müssen aus rechtlichen Gründen Mitarbeiter des Landeswohlfahrtsverbands sein, was aber unseren Haushalt nicht belastet, sondern vom Land Hessen gegenfinanziert wird. Hier sind fünf neue Stellen vorgesehen. Würde man sie wegen ihrer Gegenfinanzierung in der Gesamtdarstellung unberücksichtigt lassen, stünde als Ergebnis statt des Nullstellen-Personalhaushaltes ein Abbau von fünf Stellen.

Insgesamt ist ein Anstieg der Personal- und Versorgungsaufwendungen von ca. 4,7 % vorgesehen. Wesentliche Planungsgrundlagen sind die Tarifabschlüsse für die Beschäftigten sowie bei den Beamten und Versorgungsempfängern. Ich möchte betonen, dass die Steigerung also nicht auf mehr Personal, sondern auf Faktoren, die nicht in unserer Macht liegen, zurückzuführen ist.

Unverändert bereitet uns der Fachkräftemangel Probleme, und zwar in der gesamten Breite des Verbands. Deshalb sind wir weiter aufgefordert, den LWV als attraktiven Arbeitgeber zu präsentieren. Trotz der angespannten Lage werden wir weiter investieren. In angemessene Arbeitsplätze, digitale Prozesse, unseren Weg hin zur Klimaneutralität und in moderne Förderschulen.

In den letzten Haushalten haben wir unsere Investitionen stets aus liquiden Mitteln gestemmt. Das wollen wir auch in Zukunft gerne schaffen. Doch wegen der Verwendung von bis zu 200 Mio. Euro zur Umlageminderung können wir es nicht mit derselben Gewissheit wie in der Vergangenheit gewährleisten. Um die Investitionen in jedem Falle umsetzen zu können, haben wir im Haushalt eine Kreditermächtigung in Höhe von 3,7 Mio. Euro vorgesehen.

Die Schul-Bauprojekte in Friedberg, Idstein und Homberg schreiten voran. Eine Instandhaltungsmaßnahme hat in den letzten Wochen manchen Mitarbeitern einiges an Nerven gekostet. Wir mussten zwingend die Standsicherheit des Verwaltungsgebäudes in der Kölnischen Straße 30 hier in Kassel angehen, was leider regelmäßig mit einer enormen Lärmentwicklung verbunden ist. Liebe Kolleginnen und Kollegen, halten Sie durch!

Im Frühjahr bat mich unsere Landesdirektorin Susanne Simmler, in der zeitlich befristeten Rolle eines Regionalbeauftragten die Organisation unserer Verwaltungen in Darmstadt und Wiesbaden, wie auch unserer LWV vor Ort-Büros in ganz Hessen, zu analysieren. Bei meinen Besuchen der einzelnen Standorte kam ich mit vielen Kolleginnen und Kollegen in Kontakt. Für die stets offenen und freundlichen Austausche möchte ich mich herzlich bedanken. Die LWV vor Ort-Büros sind in unserer derzeitigen Struktur notwendig für die Bedarfsermittlung. Doppelstrukturen wollen wir aber abbauen. Deswegen haben wir entschieden, die Büros in den Städten mit Verwaltungsstandorten, also Kassel, Darmstadt und Wiesbaden, nicht aufrechtzuerhalten. Die Beschäftigten können alleamt die Bedarfsermittlung auch von Räumen in den Verwaltungen aus erledigen. Wir rücken hier im wahrsten Sinne des Wortes noch enger zusammen. Wegen unterschiedlicher Kündigungsfristen werden manche Einspareffekte schon im Jahr 2026, einige aber erst im Jahr 2027 greifen.

Für das kommende Jahr sind keine Ausgleichszahlungen durch den LWV Hessen an seine Gesellschaften vorgesehen. Bei den Entwicklungen in der deutschen Krankenhauslandschaft ist das nicht selbstverständlich. Trotz aller Herausforderungen ist der Vitos Konzern wirtschaftlich gesund aufgestellt. Unser LWV-Haushalt ermöglicht die Option, an Vitos Darlehen zu vergeben, zum Beispiel für den negativen Kaufpreis für Weilmünster. Die AN-

LEI-Service GmbH positioniert sich mit ihrer neuen Struktur erfolgreich als bundesweit gefragter Softwaredienstleister. In den Stiftungsforsten wird energisch eine Diversifikationsstrategie vorangetrieben, um mithilfe weiterer Einnahmequellen unabhängiger vom Holzmarkt zu werden.

Nun zum Zukunftssicherungsbeitrag. Zu ihm ist in den letzten Wochen vieles gesagt und geschrieben worden. Deswegen will ich mich jetzt nicht in Details verlieren und zunächst einmal die finanziellen Auswirkungen darstellen. Nach dem aktuellen Stand werden die Vereinbarungen mit den Leistungserbringern den Haushalt um 18,2 Mio. Euro entlasten. Dieses Ergebnis kann sich sehen lassen. Klarstellend will ich noch einmal wiederholen, was die Landesdirektorin und ich stets betont haben: Zukunftssicherung bedeutet nicht Leistungskürzung. Vielmehr heißt Zukunftssicherung Leistungsgewährleistung, also die Aufrechterhaltung der Fähigkeit, den Menschen helfen zu können.

Ich will ganz offen sagen: Zeitweise waren die Verhandlungen sehr schwierig, und in dem einen oder anderen Moment zweifelte ich, ob sie zu einem Erfolg führen. Am Ende verbreitete sich bei uns wie auch bei den Leistungserbringern die Weisheit, dass es doch gerade einen Kompromiss ausmache, wenn beiden Seiten einiges abverlangt wird. Eine Person, die immer an einen guten Abschluss der Verhandlungen geglaubt hat, ist die Landesdirektorin. Liebe Susanne, Deine Verhandlungsstärke, Deine Hartnäckigkeit und Dein Optimismus machen den Zukunftssicherungsbeitrag auch zu Deinem ganz persönlichen Erfolg. Vielen Dank dafür!

Sehr geehrte Damen und Herren Abgeordnete, wir haben den Zukunftssicherungsbeitrag immer als Teil einer Dreiklang-Strategie gesehen. Denn neben ihm wollen wir eigene Reformen im LWV voranbringen und mithilfe unserer Liquidität den Landkreisen und kreisfreien Städten akut helfen.

Als Kämmerer fällt es mir nicht leicht, in den nächsten Jahren auf bis zu 200 Mio. Euro Liquidität zu verzichten. Und ich will auch nicht verschweigen, dass dieses Vorgehen ebenso mit Nachteilen für den LWV verbunden ist. Auf den Zusammenhang mit unseren Investitionen bin ich schon eingegangen, und selbstverständlich werden wir auch mit niedrigeren Zinserträgen rechnen müssen. Aber: Dieses Geld ist kommunales Geld, also sind wir auch in der Verpflichtung, es bestmöglich zum Wohle der Träger einzusetzen. Das werden wir in einem ersten Schritt im Jahr 2026 mit den bekannten 100 Mio. Euro tun. Sie wollen wir als echte Entlastung, die nicht später zurückbezahlt werden muss, gestalten. Wir freuen uns, dass das Hessische Innenministerium unserem Vorschlag zugestimmt hat.

Unverändert bleiben unsere Appelle an den Bund und an das Land Hessen. Die hohen finanziellen Belastungen, die aus dem BTHG als Bundesgesetz resultieren, überdehnen das Konnexitätsprinzip stärker denn je. Die Kommunen stehen an der absoluten Grenze ihrer Leistungsfähigkeit oder haben sie längst überschritten. Eine langfristige Lösung für eine nachhaltige Finanzierung der Eingliederungshilfe ist überfällig. Das werden wir weiter unermüdlich adressieren.

Bitte gestatten Sie mir auch eine Anmerkung zum Nachtragshaushalt des Landes und zum hessischen Anteil am Länder-und-Kommunal-Infrastrukturgesetz. Wir begrüßen die Bereitstellung von 300 Mio. Euro zusätzlicher Mittel für die hessischen Kommunen und eine angemessene Partizipation an den Bundesmitteln. Genauso selbstverständlich ist es aber, dass wir als Träger gesetzlich zugewiesener Aufgaben auch gerne direkt mit einem eigenen Anteil profitiert hätten. Das wäre ein Zeichen für die finanzielle Gleichbehandlung von Menschen mit Behinderungen in unserem Bundesland gewesen. Und auch Vitos wurde nicht bedacht. Die Nichtberücksichtigung ist eine eindeutige Benachteiligung

gegenüber kommunal betriebenen Krankenhäusern. Ich habe unsere Enttäuschung über die Nichtberücksichtigung bei der Anhörung zum Landeshaushalt 2026 im Landtag deutlich gemacht.

Darüber hinaus muss ich erneut auf die systemwidrigen Leistungen hinweisen. Das kennen Sie schon von mir. Diese Leistungen, die wegen gesetzlicher Lücken, restriktiver Bewilligungspraxen anderer Kostenträger oder fehlender Alternativen durch den LWV finanziert werden müssen, belasten das Budget erheblich. Insgesamt sieht der Haushalt 2026 140 Mio. Euro für Leistungen vor, die eigentlich nicht in die Zuständigkeit der Eingliederungshilfe fallen.

Meine sehr geehrten Damen und Herren, ich habe keinen Zweifel daran, dass in diesem Saal, bei unseren Trägern und auch in der Landespolitik Einigkeit darüber herrscht, dass für eine ausreichende Finanzierung der Unterstützung für Menschen mit Behinderung gesorgt sein muss. Natürlich soll diese Finanzierung auch dem tatsächlichen Bedarf entsprechen, um den rechtlichen, sozialen und ethischen Anforderungen gerecht zu werden. So schützen wir die Rechte und die Lebensqualität der Menschen, die auf unsere Hilfe angewiesen sind.

Zum Ende will ich noch einmal auf das Weihnachtsfest zu sprechen kommen. Bei Familie Schütz erzählt man sich gerne die Geschichte, wie einst der Weihnachtsbaum umfiel. Ganz aufgeregt hatten unsere Söhne mit großen Augen mit vielen Kugeln, Lichterketten und Lametta den Weihnachtsbaum so überschwänglich behangen, dass er schließlich umkippte. Ein Baum kann nun mal nur so viel tragen, wie sein Stamm und seine Äste halten. Zu viel Last führt zu Instabilität, und am Ende fällt er um. Stellen Sie sich die kommunale Familie in Hessen als Baum vor. Viele Forderungen, Ansprüche, gute Ideen und hehre Ziele sind berechtigt. Doch wie die Kraft des Baumes die Last natürlich begrenzt, so ist

es auch bei uns. Stabilität ist die Voraussetzung dafür, dass alle Freude an diesem Baum haben.

An Sie, sehr geehrte Damen und Herren Abgeordnete, will ich wieder mit meinem Wunsch herantreten. Wir brauchen Sie! Als Multiplikatoren verteilt in ganz Hessen. Werben Sie für unseren, also auch Ihren LWV, für seine Kompetenzen, seine Zuverlässigkeit und seinen festen Platz in der kommunalen Familie!

Ich freue mich schon jetzt auf offene und konstruktive Haushaltsberatungen. Lassen Sie uns dabei das Beste für unseren Verband als Ziel vor Augen haben, auch wenn unterschiedliche Sichtweisen aufeinandertreffen!

Es bleibt der herzliche Dank an alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, die mit ihrem Engagement diesen Verband mit Leben füllen. Sie sind die Gesichter des LWV Hessen.

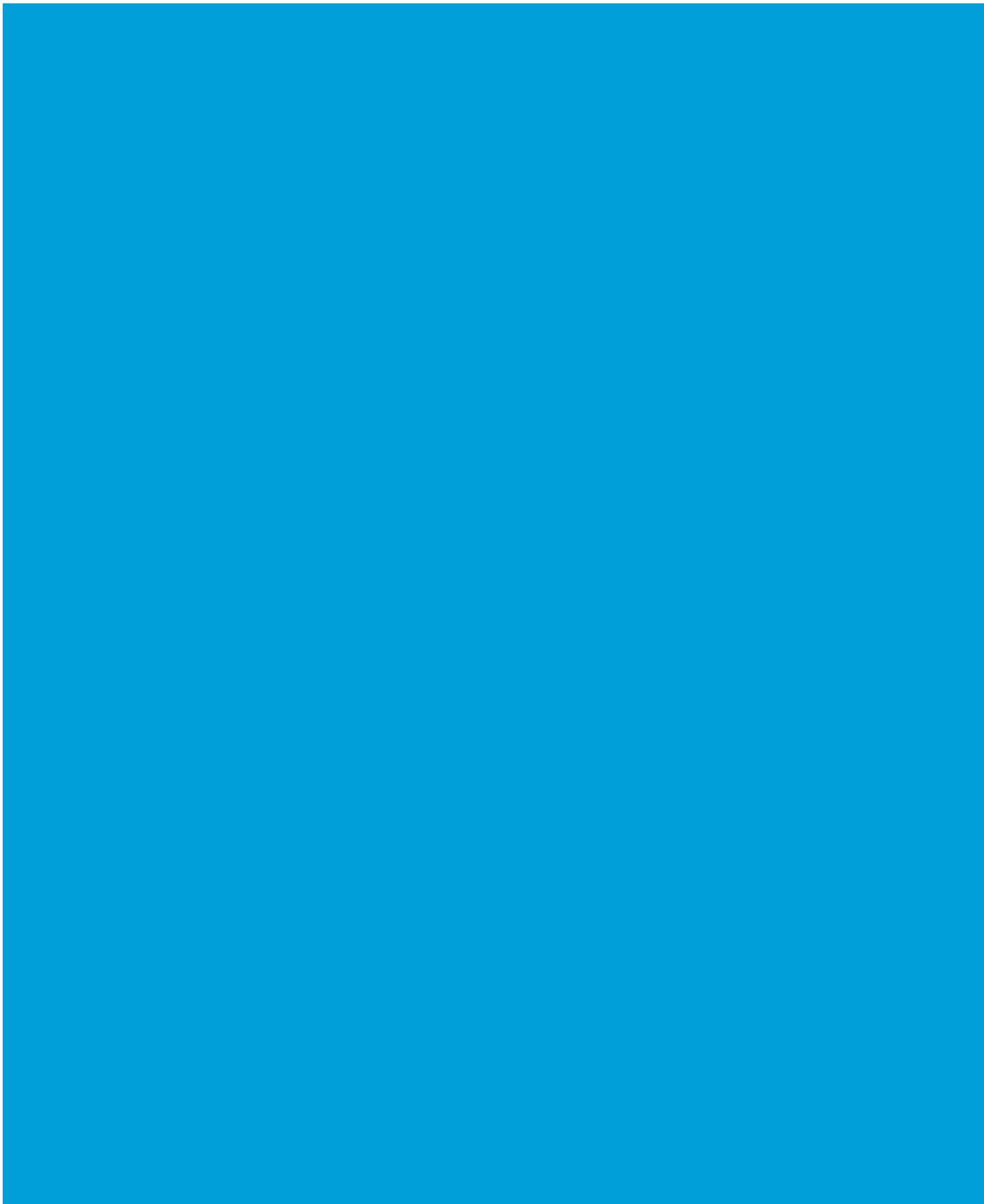
Eines dieser Gesichter ist unser neuer Erster Beigeordneter Alexander Heppe. Lieber Alexander, von Deiner Tatkraft und Expertise können wir alle nur profitieren. Ich freue mich, wenn sich unsere Zusammenarbeit so gut fortsetzt, wie sie begonnen hat. Schön, dass Du da bist!

Einen besonderen Dank möchte ich außerdem allen aussprechen, die zur Erstellung des 755 Seiten umfassenden Zahlenwerks beigetragen haben. Da Sie ja schon bei meiner letzten Haushaltsrede gut aufgepasst haben, ist Ihnen sicherlich sofort aufgefallen, dass wir auch hier gespart haben und zwar: 11 Seiten.

Jetzt wünsche ich Ihnen ein frohes Weihnachtsfest und alles erdenklich Gute für das neue Jahr. Möge Ihnen und Ihren Lieben ein gesundes, glückliches Jahr beschert sein!

Herzlichen Dank für Ihre geschätzte Aufmerksamkeit.





Bitte klicken Sie den nachfolgenden Link:

<https://rim.ekom21.de/lwv-hessen/diverses/downloads/4>