

HAUSHALTSSATZUNG

UND

HAUSHALTSPLAN

2 0 1 6

LANDKREIS KASSEL

Inhaltsverzeichnis

Teil A	Allgemeines	A 1 - A 30
	• Statistische Angaben	A 3 - A 4
	• Bemerkungen zur Handhabung des Haushaltsplanes	A 5 - A 10
	• Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes	A 11 - A 22
	• Übersicht der Produkte und Teilhaushalte (Produktbereiche)	A 23 - A 26
	• Strategische und mittelfristige Entwicklungsziele	A 27 - A 30
Teil B	Vorbericht	B 1 - B 43
Teil C	Haushaltssatzung	C 1 - C 6
Teil D	Gesamtplan	D 1 - D 308
	• Ergebnis- und Finanzhaushalt	D 2 - D 4
	• Produktbereichsplan	D 5 - D 8
	• Teilhaushalte	D 9 - D 308
Teil E	Stellenplan	E 1 - E 20
Teil F	Finanzplan (für den Planungszeitraum 2015 bis 2019)	F 1 - F 6
Teil G	Investitionsprogramm	G 1 - G 24
Teil H	Budgetregelungen und Haushaltsvermerke	H 1 - H 24
Teil I	Übersichten und Anlagen	I 1 - I 24
	• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	I 3
	• Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	I 4
	• Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	I 5
	• Übersicht über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel	I 6
	• Übersicht über die Erträge und Aufwendungen für ÖPP-Maßnahmen	I 7
	• Übersicht über die Aufwendungen im Selbstverwaltungsbereich	I 9 - I 11
	• Übersichten über die Wirtschaftslage 2014 / 2015 und die voraussichtliche Entwicklung 2016 der verbundenen Unternehmen ...	I 13 - I 24

A

Allgemeines

- Statistische Angaben
- Bemerkungen zur Handhabung des Haushaltsplanes
- Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes
- Übersicht der Produkte und Teilhaushalte (Produktbereiche)
- Strategische und mittelfristige Entwicklungsziele



Landkreis Kassel

Flächengröße	1.293 km ²
Länge Kreisstraßennetz	rd. 304 km
Anzahl der Städte und Gemeinden	29
<i>davon Städte</i>	11
<i>Gemeinden</i>	18

Bevölkerung und Bevölkerungsdichte

<i>Stand</i>	<i>Einwohner</i>	<i>Pers./qkm</i>
17.05.1939	117.874	91
06.06.1961	169.057	131
27.05.1970	195.670	151
25.05.1987	222.210	172
31.12.2013*	233.352	180
31.12.2014*	233.451	181

*Datenbasis: Zensus 2011

Bevölkerung der kreisangehörigen Kommunen

Gemeinde / Stadt	Einwohnerzahl am	
	31.12.2013*	31.12.2014*
01 Ahnatal	7.935	7.940
02 Bad Karlshafen, St.	3.534	3.497
03 Baunatal, Stadt	27.353	27.403
04 Breuna	3.626	3.590
05 Calden	7.335	7.359
06 Bad Emstal	5.976	5.950
07 Espenau	4.898	4.980
08 Fuldabrück	8.748	8.674
09 Fuldata	12.037	12.112
10 Grebenstein, Stadt	5.851	5.797
11 Habichtswald	5.021	4.995
12 Helsa	5.552	5.538
13 Hofgeismar, Stadt	14.919	14.783
14 Immenhausen, Stadt	6.849	6.815
15 Kaufungen	12.480	12.445
16 Liebenau, Stadt	3.229	3.176
17 Lohfelden	13.560	13.622
18 Naumburg, Stadt	5.156	5.145
19 Nieste	1.845	1.878
20 Niestetal	10.482	10.674
21 Oberweser	3.231	3.209
22 Reinhardshagen	4.477	4.455
23 Schauenburg	9.978	10.016
24 Söhrewald	4.853	4.820
25 Trendelburg, Stadt	5.065	5.081
26 Vellmar, Stadt	18.075	18.037
27 Wahlsburg	2.104	2.088
28 Wolfhagen, Stadt	12.721	12.856
29 Zierenberg, Stadt	6.462	6.516
Landkreis Kassel	233.352	233.451

*Datenbasis: Zensus 2011

Bemerkungen zur Handhabung des Haushaltsplans

Vorbemerkungen

Mit der Einführung des „Produkthaushaltes“ wird die bis zum Haushaltsjahr 2011 vorherrschende Ausrichtung des Zahlenwerks an der Organisationsstruktur der Kreisverwaltung aufgegeben. Im Mittelpunkt der Haushaltsplanungen stehen fortan die Ergebnisse des Verwaltungshandelns; also die Leistungen, die die Kreisverwaltung bereitstellt. Damit geht auch eine neue Gliederung des Zahlenwerks einher.

Vor diesem Hintergrund werden in den nachstehenden Ausführungen verschiedene Hinweise zur Systematik und Handhabung des Haushaltsplanes gegeben.

1. Haushaltssatzung und rechtliche Grundlagen

In Folge des Kreistagsbeschlusses vom 10.02.2006 führt der Landkreis Kassel seine Haushaltswirtschaft seit dem Haushaltsjahr 2008 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik)¹. Sie basiert im Wesentlichen auf den einschlägigen Bestimmungen

- der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und
- der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO).

Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Kreises ist der Haushaltsplan.² Die Haushaltssatzung stellt den rechtlichen Rahmen für diesen Haushaltsplan dar.³ Sie ist in Teil C dieses Haushaltsplans abgedruckt.

2. Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der doppische Haushalt besteht aus dem Ergebnis- und dem Finanzhaushalt (Bezeichnung vor Novellierung der GemHVO: Gesamtergebnis- und Gesamtfinauzhaushalt).⁴

Der Ergebnishaushalt beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen des laufenden Haushaltsjahres. Der Saldo aus dem ordentlichen Ergebnis (Position 26 des Ergebnishaushaltes⁵) und dem außerordentlichen Ergebnis (Pos. 29) ergibt das Jahresergebnis.

¹ Doppik = Doppelte Buchführung in Konten

² § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. § 114b Abs. 1 HGO

³ § 144a HGO

⁴ § 1 Abs. 2 GemHVO

⁵ Ab dem Haushaltsjahr 2014 wird das mit der Novellierung der GemHVO zum 01.01.2012 überarbeitete Muster 7 zu § 2 GemHVO angewendet. In der Folge unterscheiden sich die Positionen im Ergebnishaushalt geringfügig ggü. den Vorjahren.

Die gesetzlichen Vorschriften bezüglich des jährlich anzustrebenden Haushaltsausgleichs zielen allerdings nur auf das ordentliche Ergebnis ab.⁶

Das ordentliche Ergebnis wird wiederum ermittelt aus dem Saldo des

- Gesamtbetrags der ordentlichen Erträge (Pos. 24; bestehend aus der Summe der ordentlichen Erträge laut Pos. 10 und der Finanzerträge laut Pos. 21) und des
- Gesamtbetrags der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 25; bestehend aus der Summe der ordentlichen Aufwendungen laut Pos. 19 und den Zinsaufwendungen laut Pos. 22).

Der Finanzhaushalt bildet wiederum die Zahlungsströme bzw. den Liquiditätsverbrauch im Haushaltsjahr ab. Er beinhaltet demzufolge alle Ein- und Auszahlungen differenziert nach

- laufender Verwaltungstätigkeit
- Investitionstätigkeit und
- Finanzierungstätigkeit.

Im Ergebnis wird ein Finanzmittelüberschuss oder Finanzmittelfehlbedarf ermittelt, der die „flüssigen Mittel“ bzw. den Finanzmittelbestand des Kreises am Ende der Rechnungsperiode entsprechend erhöht oder verringert.

Seit dem Haushaltsjahr 2014 wird der Finanzhaushalt nach der „direkten Methode“ dargestellt.⁷ Der Unterschied zu der bisher praktizierten „indirekten Methode“ liegt in erster Linie in den ausführlicher dargestellten Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.⁸

Ergebnis- und Finanzhaushalt gliedern sich wiederum in Teilhaushalte (Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte).⁹ In den Teilfinanzhaushalten werden dabei lediglich die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen dargestellt. Nähere Angaben zur Gliederung der Teilhaushalte im produktorientierten Haushaltsplan des Landkreises Kassel enthält der nachfolgende Abschnitt.

3. Gliederung des produktorientierten Haushaltsplans

Durch die Einführung des Produkthaushaltes im Haushaltsjahr 2012 wurde die bis dahin vorherrschende, von organisationalen Gesichtspunkten geprägte Sichtweise auf die Haushaltswirtschaft des Kreises durch eine auf das Leistungsangebot bezogene Betrachtungsweise abgelöst. Für die neue haushaltsplanmäßige Darstellung wird das gesamte Spektrum der vom Landkreis Kassel bereit gestellten Finanz- und Dienstleistungen in 87 Produkten zusammengefasst.¹⁰

⁶ § 114b Abs. 4 HGO

⁷ § 3 Abs. 1 GemHVO

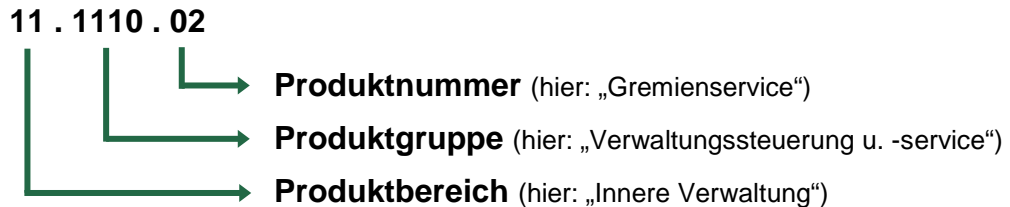
⁸ In der Folge findet auch hier ab dem Haushaltsjahr 2014 ein mit der Novellierung der GemHVO zum 01.01.2012 überarbeitetes Muster Anwendung (Muster 8 zu § 3 Abs. 1 GemHVO)

⁹ § 1 Abs 3 GemHVO

¹⁰ Der Haushalt 2015 umfasste noch 91 Produkte. Die Produkte 21.2120.01 (Hauptschulen), 21.2150.01 (Realschulen allgemein), 21.2160.01 (Kombinierte Haupt- und Realschulen) und 32.3210.01 (Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz) sind jedoch im Haushaltsplan 2016 nicht mehr enthalten.

Sachlich zusammenhängende Produkte sind auf der Grundlage des Musters 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO zu Produktgruppen, zusammengehörige Produktgruppen zu Produktbereichen zusammengefasst. Eine Gesamtübersicht der Produkte nebst Zuordnung zu Produktgruppen, Produktbereichen und den zuständigen Fachbereichen ist im letzten Kapitel von Teil A dieses Haushaltsplans enthalten.

Die Nummerierung der Produkte setzt sich mit Blick auf finanzstatistische Vorgaben wie folgt zusammen:



Nach den in § 4 Abs. 2 GemHVO getroffenen Regelungen bildet jeder Produktbereich einen Teilhaushalt (Teilergebnis-/Teilfinanzhaushalt). Jeder Teilergebnishaushalt stellt wiederum ein Budget dar.¹¹ Daraus ergibt sich:

$$\text{Produktbereich} = \text{Teilhaushalt} = \text{Budget}^{12}$$

In Anlehnung an den im Gesetzesentwurf für eine Novellierung der GemHVO-Doppik zum 01.01.2012 enthaltenen Produktbereichsplan (Muster 12) wurde der erste Produkthaushalt des Landkreises Kassel im Haushaltsjahr 2012 in insgesamt 24 Teilhaushalte untergliedert. Der Entwurf für das Muster 12 wurde jedoch nicht in die (neue) GemHVO übernommen. Der Gesetzgeber hat stattdessen die bereits vor Novellierung der GemHVO im Muster 12 ausgewiesenen 16 Produktbereiche beibehalten. Aufgrund der Verbindlichkeit der im Muster 12 ausgewiesenen Produktbereiche wurden im Produkthaushalt 2013 einige Produktbereiche zusammengefasst.¹³

Übersicht der Produktbereiche / Teilhaushalte des Landkreises Kassel seit 2013	
11 - Innere Verwaltung	51 - Räumliche Planung und Entwicklung
12 - Sicherheit und Ordnung	52 - Bauen und Wohnen
21 bis 24 Schulträgeraufgaben	53 - Ver- und Entsorgung
25 bis 28 Kultur und Wissenschaft	54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
31 bis 35 Soziale Leistungen	55 - Natur- und Landschaftspflege
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	57 - Wirtschaft und Tourismus
41 - Gesundheit	61 - Allgemeine Finanzwirtschaft
42 - Sport	

¹¹ § 4 Abs. 1 GemHVO

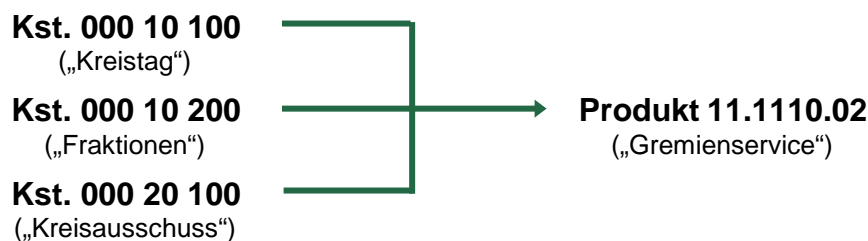
¹² Weitere Regelungen zu Budgetbildung und -bewirtschaftung enthält Teil H dieses Haushaltsplans.

¹³ Die Zusammenfassung betrifft die nachstehend genannten Produktbereiche (PB) des Haushaltes 2012: 21 bis 24 zum neuen PB „Schulträgeraufgaben“; 26 bis 25 zum PB „Kultur und Wissenschaft“ und 31 bis 35 zum PB „Soziale Leistungen“. Der im Muster 12 enthaltene Produktbereich „Umweltschutz“ wird im Haushalt des Landkreises Kassel im Übrigen nicht dargestellt, da für diesen keine Produkte definiert wurden.

Jeder Produktbereich enthält je einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt sowie eine Übersicht zu den jeweils zuzuordnenden Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen. In jedem Teilhaushalt bzw. Produktbereich sind die dazugehörigen Produkte nebst Produktbeschreibungen, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten sowie Investitionen enthalten. Die Produktgruppen werden im Haushaltsplan dagegen nicht dargestellt.

4. Umstellungssystematik für den Produkthaushalt

Für die Überleitung der bis zum Haushaltsjahr 2011 vorherrschenden Haushaltsgliederung in den Produkthaushalt wurden die nach organisationsbezogenen Gesichtspunkten gebildeten Kostenstellen den Produkten zugeordnet (siehe Beispiel).



Die Zuordnung erfolgte unter den folgenden Prämissen:

- Mehrere Kostenstellen können zu einem Produkt zusammengeführt werden.
- Die Zuordnung einer Kostenstelle zu mehreren Produkten ist nicht möglich.
- Die Verantwortung für ein Produkt obliegt immer nur einem Fachbereich

5. Kontenrahmen und Vorzeichensystematik

Die Ansätze für Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und der Einnahmen und Auszahlungen des Finanzhaushaltes werden auf Ebene von Sachkonten veranschlagt. Grundlage für die Auswahl des zutreffenden Sachkontos ist der Kontenplan des Landkreises Kassel. Dieser basiert auf dem Kommunalen Verwaltungskontenrahmen (KVKR) nach dem Muster 13 zu § 33 Abs. 4 GemHVO. Demzufolge werden

- Erträge auf Sachkonten der Kontenklasse 5
- Aufwendungen auf Sachkonten der Kontenklassen 6 und 7
- Ein- und Auszahlungen (u.a.) auf Sachkonten der Kontenklasse 8

veranschlagt und im Rahmen der Haushaltsausführung auch gebucht. Eine Übersicht der in den o.g. Kontenklassen enthaltenen Kontengruppen ist im Anschluss an diesen Abschnitt abgedruckt.

Die auf Ebene der Sachkonten veranschlagten Ansätze werden in den Positionen des Ergebnishaushaltes, des Finanzhaushaltes und/oder der Teilhaushalte zusammengeführt. Erläuterungen dahingehend, welche Sachkonten bzw. Kontengruppen in

welchen Positionen der amtlichen Muster zur GemHVO aggregiert werden, enthält das nachfolgende Kapitel von Teil A des Haushaltsplans (Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes). Zudem werden die entsprechenden Kontengruppen bzw. Hauptkonten seit dem Haushaltsjahr 2014 auch in den Mustern zum Ergebnishaushalt und zum Finanzhaushalt im Teil D des Haushaltsplans dargestellt.

Kernelement der an die kaufmännische Rechnungslegung angelehnten Doppik ist die Erfassung jedes Geschäftsvorfalles auf zwei unterschiedlichen Konten. Ein Konto wird dabei auf der Haben-Seite, das andere auf der Soll-Seite bebucht.

Infolge dieser Buchungssystematik werden Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt und den Teilergebnishaushalten mit unterschiedlichen Vorzeichen ausgewiesen:

- **Aufwendungen** (Kontenklasse 6 und 7) werden im Soll gebucht, d.h. sie sind mit einem **+** (**plus**) zu planen. Im Haushaltsplan werden die Aufwendungen ohne Vorzeichen dargestellt.
- **Erträge** (Kontenklasse 5) werden dagegen auf der Haben-Seite gebucht und sind daher mit einem **-** (**minus**) versehen.

Dagegen werden im Finanzhaushalt und den Teilfinanzhaushalten (einschl. der Investitionen bzw. Investitionsfördermaßnahmen)

- **Auszahlungen** mit einem **-** (**minus**) dargestellt und
- **Einzahlungen** mit einem **+** (**plus**) ausgewiesen.

In der nachstehenden Tabelle werden die im KVKR enthaltenen Kontenklassen und Kontengruppen für die Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes sowie für die Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushaltes aufgelistet.

Ergebnishaushalt			Finanzhaushalt
Erträge	Aufwendungen		Ein-/Auszahlungen
Kontenklasse 5	Kontenklasse 6	Kontenklasse 7	Kontenklasse 8
50 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60 Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	70 Betriebl. Steuern	81 Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit
51 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	61 Aufw. für bezogene Leistungen	71 Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen	82 Sonstige Einzahlungen
52 Bestandsveränderungen/aktivierte Eigenleistungen	62 Entgelte Arbeitnehmer	72 Aufwendungen für Transferleistungen	83 Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit
53 Sonstige betriebliche Erträge	63 Bezüge Beamte	73 Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschl. gesetzl. Umlageverpflichtungen	84 Sonstige Auszahlungen
54 Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen und Kostenerstattungen sowie Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	64 Soziale Abgaben und Aufw. für Altersversorgung	74 Steuern vom Einkommen und Ertrag	
55 Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge a. gesetzl. Umlagen	65 Sonstige Personalaufwendungen	76 Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprech. Abgängen	
56 Erträge aus Beteiligungen und aus and. Wertpapieren u. Ausleihungen d. Anlagevermögens	66 Abschreibungen	77 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	
57 Zinsen und ähnliche Erträge	67 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	79 Außerordentlicher Aufwand	
59 Außerordentliche Erträge	68 Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung		
	69 Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen		

Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes

Teil I

Erläuterungen zu den Positionen

des Ergebnishaushaltes

(Muster 7 zu § 2 GemHVO)

und des

Teilergebnishaushaltes

(Muster 10 zu § 4 Abs. 3 GemHVO)

Ordentliche Erträge zur Ermittlung des Verwaltungsergebnisses

Position 01	Privatrechtliche Leistungsentgelte
KVKR ¹	<u>Kontengruppe 50</u> : Privatrechtliche Leistungsentgelte
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Eintrittsgelder• Veranstaltungsentgelte• Verkaufserlöse Publikationen (Jahrbücher)• Mieten und Pachten (sofern Geschäftszweck), Erbbauzins

Position 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
KVKR	<u>Kontengruppe 51</u> : Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Bauaufsichtsgebühren• Führerscheingebühren• Gebühren Waffenwesen, Jagdscheine• Amtstierärztliche Untersuchungen• Prüfungsgebühren Revision• Teilnehmerentgelte vhs

¹ KVKR = Kommunaler Verwaltungskontenrahmen

Position 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen
KVKR	<u>Hauptkonto 548:</u> Kostenersatzleistungen und -erstattungen <u>Hauptkonto 549:</u> Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Personal-, Sach- und Mietkostenerstattung für das Jobcenter und die mit der Stadt Kassel zusammen gelegten Ämter• Beschulungskosten vom Land

Position 04	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen
KVKR	<u>Kontengruppe 52:</u> Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistungen
Beispiele	Bisher keine Geschäftsvorfälle beim Landkreis Kassel

Position 05	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen
KVKR	<u>Kontengruppe 55:</u> Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Jagdsteuer• Erträge aus Kreis- und Schulumlage

Position 06	Erträge aus Transferleistungen
KVKR	<u>Hauptkonto 547:</u> Ersatz von sozialen Leistungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Kostenbeiträge und Kostenersatz• Übergeleitete Unterhaltsansprüche• Kostenerstattungen von anderen Sozial- und Jugendhilfeträger• Leistungsbeteiligung des Bundes im Bereich SGB II• Zuweisungen des Landes zu den Ausgaben nach dem AsylbewLG

Position 07	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
KVKR	<u>Hauptkonto 540:</u> Erträge aus allg. Zuweisungen und Zuschüssen <u>Hauptkonto 541:</u> Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse <u>Hauptkonto 542:</u> Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke <u>Hauptkonto 543:</u> Schuldendiensthilfen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Schlüsselzuweisungen• Sonst. Zuweisungen (z.B. für Grundsicherung, Kommunalisierung)• Zinsdiensthilfen im Rahmen des Kommunalen Schutzschilds

Position 08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen
KVKR	Hauptkonto 546: Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen für Investitionen
Beispiele	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für allgemeine Investitionspauschale, Schulbaupauschale oder Investitionszuweisungen im Schul- und Straßenbau

Position 09	Sonstige ordentliche Erträge
KVKR	Kontengruppe 53: Sonstige betriebliche Erträge
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Vermietungs- und Verpachtungserträge (bei Nebenzweck) • Schadensersatzleistungen • Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen

Ordentliche Aufwendungen zur Ermittlung des Verwaltungsergebnisses

Position 11	Personalaufwendungen
KVKR	<p>Kontengruppe 62: Entgelte Arbeitnehmer</p> <p>Kontengruppe 63: Bezüge Beamte</p> <p>Hauptkonto 640: Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich</p> <p>Hauptkonto 641: Sonstige personalbezogene Zahlungen an Sozialversicherungsträger</p> <p>Hauptkonto 642: Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung</p> <p>Hauptkonto 647: Zukunftssicherung / Zusatzversorgung Entgeltbereich</p> <p>Hauptkonto 648: Sonstige Aufwendungen für Altersversorgung</p> <p>Hauptkonto 649: Beihilfen und Unterstützungsleistungen an aktive Beamte und Arbeitnehmer</p> <p>Kontengruppe 65: Sonstige Personalaufwendungen</p>
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Entgelte Arbeitnehmer • Beamtenbezüge • Ausbildungsvergütungen • Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und zur Zusatzversorgungskasse (ZVK)

Position 12	Versorgungsaufwendungen
KVKR	<p>Hauptkonto 644: Versorgungsbezüge</p> <p>Hauptkonto 645: Aufwendungen an Pensions- und Unterstützungskassen</p> <p>Hauptkonto 646: Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen</p>
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Veränderungen der Pensionsrückstellungen und der Beihilferückstellungen • Pensionszahlungen • Beihilfezahlungen an Pensionäre

Position 13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
KVKR	<p>Kontengruppe 60: Aufwendungen für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit</p> <p>Kontengruppe 61: Aufwendungen für bezogene Leistungen</p> <p>Kontengruppe 67: Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</p> <p>Kontengruppe 68: Aufwendungen für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung</p> <p>Kontengruppe 69: Aufwendungen für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen</p>
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Energiekosten: Strom, Gas, Wasser, Heizöl, Treibstoffe etc. • Material für Instandhaltung (bei Eigenleistung) • Reinigungsmaterial und Aufwendungen für Fremdreinigung • Leiharbeitnehmer • Aufwandsentschädigungen • Wartung und Instandhaltung durch Dritte • Büromaterial • Telefon und Porto • Repräsentationsaufwand • Fachliteratur • Amtliche Bekanntmachungen • Datenverarbeitung (Ifd. Aufwendungen) • Versicherungs- und Mitgliedsbeiträge • Aus- und Fortbildungskosten • Mieten (inkl. ÖPP-Mieten), Pachten, Erbbauzins, Leasingraten

Position 14	Abschreibungen
KVKR	Kontengruppe 66: Abschreibungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • ordentliche Abschreibungen auf das Anlagevermögen • Abschreibungen auf das Umlaufvermögen (z.B. Niederschlagungen)

Position 15	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen
KVKR	<u>Kontengruppe 71:</u> Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Kostenerstattungen an die Stadt Kassel für die zusammengelegten Ämter • Personalkostenerstattungen • Gastschulbeiträge und Ersatzschulgeld • Zuschüsse an Eigengesellschaften (z.B. Flughafen GmbH) • Zuschüsse für Vereine oder andere gemeinnützige Einrichtungen (nicht für Investitionen) • Zuweisungen für den ÖPNV

Position 16	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
KVKR	<u>Kontengruppe 73:</u> Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschließlich gesetzliche Umlageverpflichtungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • LWV-Umlage • Krankenhausumlage • Umlage an Zweckverbände (z.B. ZRK)

Position 17	Transferaufwendungen
KVKR	<u>Kontengruppe 72:</u> Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Leistungen nach dem SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende) • Leistungen nach dem SGB VIII (Jugendhilfe) • Leistungen nach dem SGB XII (Sozialhilfe) • Leistungen nach anderen Gesetzen (z.B. AsylbLG, LAG, UVG etc.) • Leistungen aus dem „Bildungs- und Teilhabepaket“

Position 18	Sonstige ordentliche Aufwendungen
KVKR	<u>Kontengruppe 70:</u> Betriebliche Steuern <u>Kontengruppe 74:</u> Steuern vom Einkommen und Ertrag <u>Kontengruppe 76:</u> Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens und Verluste aus entsprechenden Abgängen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Kfz-Steuer • Körperschaftsteuer • Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens

Erträge und Aufwendungen für die Ermittlung des Finanzergebnisses

Position 21	Finanzerträge
KVKR	<u>Kontengruppe 56:</u> Erträge aus Beteiligungen und aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens <u>Kontengruppe 57:</u> Zinsen und ähnliche Erträge
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Verzinsung Stammkapital der Eigenbetriebe• Säumniszuschläge und Mahngebühren• Bürgschaftsprovisionen• übrige Zinseinnahmen

Position 22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
KVKR	<u>Kontengruppe 77:</u> Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Zinsen für Investitions- und Kassenkredite• Zinsdienstumlage für das Hessische Sonderinvestitionsprogramm• Auflösung von Ansparraten und Sonderbeiträgen für Investitionsfonds-B-Darlehen• Kontokorrentzinsen

Erträge und Aufwendungen für die Ermittlung des außerordentlichen Ergebnisses

Position 25	Außerordentliche Erträge
KVKR	<u>Kontengruppe 59:</u> Außerordentliche Erträge
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Gewinne aus Vermögensveräußerungen• Zuschreibungen• Spenden

Position 26	Außerordentliche Aufwendungen
KVKR	<u>Kontengruppe 79:</u> Außerordentlicher Aufwand
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens• außerplanmäßige Abschreibungen

Erläuterungen zu den Positionen des Ergebnis- und Finanzhaushaltes

Teil II

Erläuterungen zu den Positionen des
Finanzhaushaltes

(Muster 8 zu § 3 GemHVO)

und des

Teilfinanzhaushaltes

(Muster 11 zu § 4 Abs. 4 GemHVO; betrifft nur investive Zahlungsmittelflüsse)

Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit

Position 01	Privatrechtliche Leistungsentgelte
KVKR	<u>Hauptkonto 810:</u> Privatrechtliche Leistungsentgelte
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Eintrittsgelder• Veranstaltungsentgelte• Verkaufserlöse Publikationen (Jahrbücher)• Mieten und Pachten (sofern Geschäftszweck), Erbbauzins

Position 02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
KVKR	<u>Hauptkonto 811:</u> Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Bauaufsichtsgebühren• Führerscheingebühren• Gebühren Waffenwesen, Jagdscheine• Amtstierärztliche Untersuchungen• Prüfungsgebühren Revision• Teilnehmerentgelte vhs

Position 03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen
KVKR	Hauptkonto 812: Kostenersatzleistungen und -erstattungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Personal-, Sach- und Mietkostenerstattung für das Jobcenter und die mit der Stadt Kassel zusammen gelegten Ämter • Beschulungskosten vom Land

Position 04	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträge einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen
KVKR	Hauptkonto 814: Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Jagdsteuer • Einzahlungen aus Kreis- und Schulumlage

Position 05	Einzahlungen aus Transferleistungen
KVKR	Hauptkonto 815: Einzahlungen aus Transferleistungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Kostenbeiträge und Kostenersatz • Übergeleitete Unterhaltsansprüche • Kostenerstattungen von anderen Sozial- und Jugendhilfeträger • Leistungsbeteiligung des Bundes im Bereich SGB II • Zuweisungen des Landes zu den Ausgaben nach dem AsylbewLG

Position 06	Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen
KVKR	Hauptkonto 816: Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Schlüsselzuweisungen • Sonst. Zuweisungen (z.B. für Grundsicherung, Kommunalisierung) • Zinsdiensthilfen im Rahmen des Kommunalen Schutzschilds

Position 7	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen
KVKR	Hauptkonto 817: Zinsen und Finanzeinzahlungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Verzinsung Stammkapital der Eigenbetriebe • Säumniszuschläge und Mahngebühren • Bürgschaftsprovisionen • übrige Zinseinnahmen

Position 08	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben
KVKR	<u>Hauptkonto 813:</u> Sonstige ordentliche Einzahlungen <u>Hauptkonto 828:</u> Außerordentliche Einzahlungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Schadensersatzleistungen• Steuererstattungen• Spenden

Position 10	Personalauszahlungen
KVKR	<u>Hauptkonto 830:</u> Personalauszahlungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Entgelte Arbeitnehmer• Beamtenbezüge• Ausbildungsvergütungen• Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung und zur Zusatzversorgungskasse (ZVK)

Position 11	Versorgungsauszahlungen
KVKR	<u>Hauptkonto 831:</u> Versorgungsauszahlungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Pensionszahlungen• Beihilfezahlungen an Pensionäre

Position 12	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
KVKR	<u>Hauptkonto 832:</u> Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Energiekosten: Strom, Gas, Wasser, Heizöl, Treibstoffe etc.• Material für Instandhaltung (wenn selbst repariert wird)• Reinigungsmaterial und Aufwendungen für Fremdreinigung• Leiharbeiter• Aufwandsentschädigungen• Wartung und Instandhaltung durch Dritte• Büromaterial• Telefon und Porto• Repräsentationsaufwand• Fachliteratur• Amtliche Bekanntmachungen• Datenverarbeitung (lfd. Aufwendungen)• Versicherungs- und Mitgliedsbeiträge• Aus- und Fortbildungskosten• Mieten (inkl. ÖPP-Mieten), Pachten, Erbbauzins, Leasingraten

Position 13	Auszahlungen für Transferleistungen
KVKR	Hauptkonto 833: Transferauszahlungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Leistungen nach dem SGB II (Grundsicherung für Arbeitsuchende) • Leistungen nach dem SGB VIII (Jugendhilfe) • Leistungen nach dem SGB XII (Sozialhilfe) • Leistungen nach anderen Gesetzen (z.B. AsylbLG, LAG, UVG etc.) • Leistungen aus dem „Bildungs- und Teilhabepaket“

Position 14	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzauszahlungen
KVKR	Hauptkonto 834: Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzausgaben
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Kostenerstattungen an die Stadt Kassel zusammengelegte Ämter • Personalkostenerstattungen • Gastschulbeiträge und Ersatzschulgeld • Zuschüsse an Eigengesellschaften (z.B. Flughafen GmbH) • Zuschüsse für Vereine oder andere gemeinnützige Einrichtungen • Zuweisungen für den ÖPNV

Position 15	Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
KVKR	Hauptkonto 835: Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • LWV- und Krankenhausumlage • Umlage an Zweckverbände (z.B. ZRK)

Position 16	Zinsen und ähnliche Auszahlungen
KVKR	Kontengruppe 836: Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Zinsen für Investitions- und Kassenkredite • Zinsdienstumlage für das Hessische Sonderinvestitionsprogramm • Kontokorrentzinsen

Position 17	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben
KVKR	Hauptkonto 837: Sonstige ordentliche Auszahlungen Hauptkonto 848: Außerordentliche Auszahlungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Kfz- und Grundsteuer

Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit

Position 20	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen
KVKR	<u>Kontengruppe 820:</u> Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Investiver Bestandteil der Schlüsselzuweisungen• Investitionsförderprogramme von Land und Bund• Investitionszuweisungen der kreisangehörigen Kommunen

Position 21	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens
KVKR	<u>Kontengruppe 822:</u> Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Veräußerung von kreiseigenen Gebäuden und Grundstücken• Veräußerung von kreiseigenem beweglichen Vermögen

Position 22	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens
KVKR	<u>Kontengruppe 823:</u> Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Veräußerung von Anteilen des Kreises an Beteiligungsunternehmen

Position 24	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
KVKR	<u>Kontengruppe 841:</u> Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Erwerb neuer Grundstücke bzw. bereits existierender Gebäude

Position 25	Auszahlungen für Baumaßnahmen
KVKR	<u>Kontengruppe 842:</u> Auszahlungen für Baumaßnahmen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none">• Um-, An- oder Neubau bzw. grundhafte Erneuerung von Schulen, Kreisstraßen oder Verwaltungsgebäuden

Position 26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen
KVKR	<u>Kontengruppe 840:</u> Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse <u>Kontengruppe 843:</u> Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Erwerb von Software und EDV-Lizenzen • Geleistete Investitionszuweisungen (z.B. an kreisangehörige Kommunen) • Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (z.B. Büro- oder Schulmobiliar, EDV-Hardware etc.) • Geringwertige Wirtschaftsgüter (im Wert von 150 bis 1.000 Euro)

Position 27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen
KVKR	<u>Kontengruppe 844:</u> Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Erwerb von Anteilen an Beteiligungsunternehmen • Vergabe von Darlehen an Dritte (z.B. Breitsband GmbH)

Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit

Position 31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen
KVKR	<u>Kontengruppe 826:</u> Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Begebung von Anleihen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Aufnahme von Investitionskrediten

Position 32	Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen
KVKR	<u>Kontengruppe 846:</u> Auszahlungen für die Tilgung von Investitionskrediten und Begebung von Anleihen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Tilgung von Investitionskrediten

Übersicht der Produkte und Teilhaushalte (Produktbereiche)

Produktbereich	Nr.	Produktverantwortung
<i>Produktgruppe</i>		
<i>Produkt</i>		
<hr/>		
Innere Verwaltung	11	
<hr/>		
<i>Verwaltungssteuerung und -service</i>	<i>1100</i>	
Politische Willensbildung	11.1110.01	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
Gremienservice	11.1110.02	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
Förderung von Gleichberechtigung	11.1110.04	170 - Frauenbüro
Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	11.1110.05	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
Beschwerdemanagement	11.1110.06	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
Information und Kommunikation, Organisation	11.1110.07	10 - Zentralbereich
Zentraler Service	11.1110.08	10 - Zentralbereich
Ausbildung	11.1110.09	10 - Zentralbereich
Personalmanagement	11.1110.10	10 - Zentralbereich
Personalvertretung	11.1110.11	Personalrat
Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien	11.1110.12	10 - Zentralbereich
Finanzmanagement	11.1110.13	101 - Finanz- und Rechnungswesen
Förderungsmanagement	11.1110.14	101 - Finanz- und Rechnungswesen
Revision	11.1110.15	14 - Revision
Submissionen	11.1110.16	14 - Revision
Beteiligungen allgemein	11.1110.17	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<hr/>		
Sicherheit und Ordnung	12	
<hr/>		
<i>Statistik und Wahlen</i>	<i>1210</i>	
Wahlen	12.1210.01	34 - Aufsicht und Ordnung
<i>Ordnungsangelegenheiten</i>	<i>1220</i>	
Aufsicht- und Überwachungsmaßnahmen	12.1220.01	34 - Aufsicht und Ordnung
Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse	12.1220.02	34 - Aufsicht und Ordnung
Kfz-Zulassung	12.1220.03	34 - Aufsicht und Ordnung
Aufenthaltsregelungen für Ausländer	12.1220.04	34 - Aufsicht und Ordnung
Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung	12.1220.05	39 - Veterinärw. u. Verbrauchersch.
Verbraucherschutz	12.1220.06	39 - Veterinärw. u. Verbrauchersch.
Wasser- und Bodenschutz	12.1220.07	63 - Bauen und Umwelt
<i>Brandschutz</i>	<i>1260</i>	
Brandschutz	12.1260.01	38 - Brand- und Katastrophenschutz
<i>Rettungsdienst</i>	<i>1270</i>	
Rettungsdienst	12.1270.01	38 - Brand- und Katastrophenschutz
<i>Katastrophenschutz</i>	<i>1280</i>	
Katastrophenschutz	12.1280.01	38 - Brand- und Katastrophenschutz
<hr/>		
Schulträgeraufgaben	21 bis 24	
<hr/>		
<i>Grundschulen</i>	<i>2110</i>	
Grundschulen	21.2110.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Gymnasien, Kollegs</i>	<i>2170</i>	
Gymnasien	21.2170.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Gesamtschulen</i>	<i>2180</i>	
Gesamtschulen	21.2180.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Förderschulen</i>	<i>2210</i>	
Förderschulen	22.2210.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Berufliche Schulen</i>	<i>2310</i>	
Berufliche Schulen	23.2310.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Schülerbeförderung</i>	<i>2410</i>	

Produktbereich			
<i>Produktgruppe</i>		Nr.	Produktverantwortung
Produkt			
Schülerbeförderung		24.2410.01	220 - Verkehr und Sport
<i>Sonstige Schulträgeraufgaben</i>		2430	
Schulträgeraufgaben allgemein		24.2430.01	40 - Schulen und Bauwesen
Kultur und Wissenschaft		25 bis 29	
<i>Musikschulen</i>		2630	
Förderung von Musikschulen		26.2630.01	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<i>Volkshochschulen</i>		2710	
Volkshochschule Region Kassel		27.2710.01	41 - Volkshochschule
<i>Heimat- und sonstige Kulturpflege</i>		2810	
Heimat- und sonstige Kulturpflege		28.2810.01	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
Soziale Leistungen		31 bis 35	
<i>Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII</i>		3110	
Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII		31.3110.01	50 - Soziales
<i>Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II</i>		3120	
Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II		31.3120.01	50 - Soziales
<i>Hilfe für Asylbewerber</i>		3130	
Hilfe für Asylbewerber		31.3130.01	50 - Soziales
<i>Soziale Einrichtungen</i>		3150	
Schuldnerberatung		31.3150.01	50 - Soziales
Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge		31.3150.02	50 - Soziales
<i>Förderung der Wohlfahrtspflege</i>		3310	
Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege		33.3310.01	50 - Soziales
<i>Unterhaltsvorschussleistungen</i>		3410	
Unterhaltsvorschussleistungen		34.3410.01	51 - Jugend
<i>Betreuungsleistungen</i>		3430	
Betreuungsleistungen		34.3430.01	50 - Soziales
<i>Sonstige Hilfen und Leistungen</i>		3510	
Sonstige soziale Hilfen und Leistungen		35.3510.01	50 - Soziales
Beschäftigungsförderung und Qualifizierung		35.3510.02	10 - Zentralbereich
Kreissenioernachmittage		35.3510.03	220 - Verkehr und Sport
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		36	
<i>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege</i>		3610	
Förderung von Kindern in Tagespflege		36.3610.20	51 - Jugend
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen		36.3610.30	51 - Jugend
<i>Jugendarbeit</i>		3620	
Jugendförderung und -bildung		36.3620.01	51 - Jugend
Schulsozialarbeit		36.3620.03	51 - Jugend
<i>Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</i>		3630	
Förderung der Erziehung in der Familie		36.3630.21	51 - Jugend
Gemeinsame Unterbringung von Müttern/Vätern und Kindern		36.3630.22	51 - Jugend
Ambulante Hilfen zur Erziehung		36.3630.31	51 - Jugend
Erziehung in einer Tagesgruppe		36.3630.36	51 - Jugend
Vollzeitpflege		36.3630.37	51 - Jugend
Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform		36.3630.38	51 - Jugend
Hilfe für junge Volljährige		36.3630.41	51 - Jugend
Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen		36.3630.42	51 - Jugend
Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche		36.3630.43	51 - Jugend

Produktbereich			
<i>Produktgruppe</i>		Nr.	Produktverantwortung
Produkt			
Sonstige Aufgaben des örtlichen und überörtlichen Trägers		36.3630.50	51 - Jugend
Aufwendungen für sonstige Maßnahmen		36.3630.63	51 - Jugend
<i>Einrichtungen der Jugendarbeit</i>		3660	
Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendbildungswerk)		36.3660.01	51 - Jugend
<i>Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</i>		3670	
Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen		36.3670.50	51 - Jugend
Sonstige Einrichtungen (Beratungsstellen für Frühförderung)		36.3670.80	51 - Jugend
Jugend- und Freizeiteinrichtungen		36.3670.81	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
Gesundheitsdienste		41	
<i>Gesundheitseinrichtungen</i>		4120	
Gesundheitsamt Region Kassel		41.4120.01	10 - Zentralbereich
Sport		42	
<i>Förderung des Sports</i>		4210	
Förderung des Sports		42.4210.01	220 - Verkehr und Sport
Räumliche Planung und Entwicklung		51	
<i>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</i>		5110	
Dorf- und Regionalentwicklung		51.5110.01	611 - Servicezentrum Regionalentw.
Stadt-/Umlandplanung		51.5110.02	10 - Zentralbereich
Bauen und Wohnen		52	
<i>Bau- und Grundstücksordnung</i>		5210	
Bauaufsicht		52.5210.01	63 - Bauen und Umwelt
<i>Wohnbauförderung</i>		5220	
Wohnbauförderung		52.5220.01	611 - Servicezentrum Regionalentw.
<i>Denkmalschutz und -pflege</i>		5230	
Denkmalschutz und -pflege		52.5230.01	63 - Bauen und Umwelt
Ver- und Entsorgung		53	
<i>Abfallwirtschaft</i>		5370	
Abfallwirtschaft		53.5370.01	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV		54	
<i>Kreisstraßen</i>		5420	
Kreisstraßen		54.5420.01	220 - Verkehr und Sport
<i>ÖPNV</i>		5470	
Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)		54.5470.01	220 - Verkehr und Sport
<i>Sonstiger Personen- und Güterverkehr</i>		5480	
Förderung des Radverkehrs		54.5480.01	220 - Verkehr und Sport
Natur- und Landschaftspflege		55	
<i>Öffentliches Gewässer / wasserbauliche Anlagen</i>		5520	
Hochwasserschutz		55.5520.01	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<i>Naturschutz und Landschaftspflege</i>		5540	
Naturschutz		55.5540.01	63 - Bauen und Umwelt
Landschaftspflege		55.5540.02	83 - Landwirtschaft
Naturparks		55.5540.03	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<i>Land- und Forstwirtschaft</i>		5550	

Produktbereich			
<i>Produktgruppe</i>		Nr.	Produktverantwortung
Produkt			
Land- und Forstwirtschaft		55.5550.01	83 - Landwirtschaft
Wirtschaft und Tourismus		57	
<i>Wirtschaftsförderung</i>		<i>5710</i>	
Wirtschaftsförderung		57.5710.01	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<i>Tourismus</i>		<i>5750</i>	
Förderung des Tourismus		57.5750.01	611 - Servicezentrum Regionalentw.
Allgemeine Finanzwirtschaft		61	
<i>Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</i>		<i>6110</i>	
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		61.6110.01	101 - Finanz- und Rechnungswesen
<i>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</i>		<i>6120</i>	
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		61.6120.01	101 - Finanz- und Rechnungswesen

Strategische und mittelfristige Entwicklungsziele

Gemäß Beschluss des Kreistages vom 06.05.2013 sind die nachstehend genannten strategischen und mittelfristigen Entwicklungsziele bei der Formulierung von Zielen und Kennzahlen gemäß § 10 Abs. 3 GemHVO zu beachten:

Leben und Arbeiten

1. Der Landkreis Kassel bietet seinen Einwohnerinnen und Einwohnern ein attraktives Lebensumfeld und sichert und fördert Arbeitsplätze.

- 1.1 Der Landkreis Kassel erhält und fördert den Ausbau seiner notwendigen Verkehrsinfrastruktur.
- 1.2 Der Landkreis Kassel wirkt aktiv den Folgen des demographischen Wandels entgegen.
- 1.3 Der Landkreis Kassel stärkt und fördert ehrenamtliches Engagement.
- 1.4 Der Landkreis Kassel stellt die Gleichberechtigung von Frauen und Männern sicher; er verhindert Benachteiligungen aufgrund der Rasse oder ethnischen Herkunft, der Religion oder Weltanschauung, des Alters und der sexuellen Identität.
- 1.5 Der Landkreis Kassel unterstützt die Integration ausländischer Mitbürgerinnen und Mitbürger.
- 1.6 Der Landkreis Kassel fördert die Ausbildung, Qualifizierung und Beschäftigung benachteiligter Personengruppen und bildet selbst aus.
- 1.7 Der Landkreis Kassel fördert Kulturveranstaltungen und führt selbst solche Veranstaltungen durch.
- 1.8 Der Landkreis Kassel betreibt seine Jugend- und Freizeiteinrichtungen, überprüft regelmäßig den Bedarf und passt die Einrichtungen entsprechend an.
- 1.9 Der Landkreis Kassel unterstützt seine Städte und Gemeinden bei ihrer Daseinsvorsorge und trägt zu einem gerechten Ausgleich der unterschiedlichen Belastungen der Kommunen bei.
- 1.10 Der Landkreis Kassel fördert den Erhalt und Ausbau der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Region und unterstützt die Innovationskraft und wirtschaftliche Entwicklung.

Bildung

- 2. Der Landkreis Kassel erhält sein breit gefächertes schulisches Bildungsangebot und sorgt für eine bedarfsgerechte Erwachsenenbildung in der Stadt Kassel und im Landkreis.**
- 2.1 Der Landkreis Kassel erhält in jeder politischen Gemeinde mindestens einen Grundschulstandort und in jedem Kreisteil ein vielfältiges Angebot an weiterführenden Schulen.
- 2.2 Der Landkreis Kassel unterstützt den quantitativen und qualitativen Ausbau der Ganztagschulen und der schulischen Betreuungsangebote.
- 2.3 Der Landkreis Kassel stellt sich den Herausforderungen der inklusiven Beschulung gemäß der geltenden Gesetze.
- 2.4 Der Landkreis Kassel verbessert den Übergang von Schule und Beruf und unterstützt den Ausbau der Beruflichen Schulen zu Kompetenzzentren im notwendigen Umfang.
- 2.5 Der Landkreis Kassel gewährleistet einen bedarfsgerechten Standard bei der Ausstattung der Schulen mit Sachmitteln und Personal.
- 2.6 Der Landkreis Kassel erhält die Volkshochschule Region Kassel in eigener Trägerschaft und passt deren dezentral zu erbringenden Bildungsangebote dem jeweiligen Bedarf der Bevölkerung in Stadt und Landkreis Kassel bei größtmöglicher Kostendeckung an.
- 2.7 Der Landkreis Kassel fördert und unterstützt den Übergang von Kindern aus Kindertageseinrichtungen in die Grundschule in Anlehnung an den Bildungs- und Erziehungsplan in Hessen.

Familie und Kinder

- 3. Der Landkreis Kassel fördert alle Einwohnerinnen und Einwohner, die der Unterstützung bedürfen, insbesondere Kinder, Behinderte, Familien und Senioren.**
- 3.1 Der Landkreis Kassel unterstützt innerhalb seines Gebietes die Angebote zur Betreuung und Bildung von Kindern in Kindertagesstätten und in Tagespflege.
- 3.2 Der Landkreis Kassel fördert die Vereinbarkeit von Familie und Beruf.
- 3.3 Der Landkreis Kassel erhält bedarfsgerechte Beratungsangebote, Angebote der Jugendförderung und Jugendbildung sowie der sonstigen präventiven Maßnahmen im Jugendhilfebereich.
- 3.4 Der Landkreis Kassel fördert freie Träger bezüglich deren Leistungen für Kinder, Jugendliche, Familien und Senioren.
- 3.5 Der Landkreis Kassel unterbreitet Angebote der Schulsozialarbeit und sorgt für deren weitere Implementierung in den schulischen Alltag.
- 3.6 Der Landkreis Kassel veranstaltet weiterhin einen jährlichen Seniorentag.

Gesundheit und Soziales

4. Der Landkreis Kassel sichert die Daseinsvorsorge kranker und hilfebedürftiger Menschen durch eine ausreichende soziale Infrastruktur.

- 4.1 Der Landkreis Kassel setzt sich für die Erhaltung der Kreiskliniken in Wolfhagen, Hofgeismar und Bad Karlshafen sowie der sonstigen Kliniken im Kreisgebiet ein.
- 4.2 Der Landkreis Kassel setzt sich für eine ausreichende haus- und fachärztliche sowie stationäre medizinische Versorgung in allen Teilen seines Gebietes ein.
- 4.3 Der Landkreis Kassel unterstützt die Wiedereingliederung vorübergehend erwerbsunfähiger Personen in das Arbeitsleben.
- 4.4 Der Landkreis Kassel wirbt für eine erhöhte Nachfrage nach Bildungs- und Teilhabeleistungen.
- 4.5 Der Landkreis Kassel stellt die menschenwürdige Unterbringung von Asylbewerbern sicher.
- 4.6 Der Landkreis Kassel fördert freie Träger bezüglich deren Leistungen für kranke, pflegebedürftige oder behinderte Menschen.
- 4.7 Der Landkreis Kassel bringt sich in die Arbeitsmarktstrategien für Langzeitarbeitslose des Jobcenters Landkreis Kassel aktiv ein.

Umwelt und Energie

5. Der Landkreis Kassel setzt sich für den nachhaltigen Schutz der Lebensgrundlagen ein und fördert den Ausbau einer umweltschonenden Energieversorgung.

- 5.1 Der Landkreis Kassel sorgt für den Schutz der natürlichen Lebensgrundlagen, stärkt den ländlichen Raum und unterstützt den Tourismus in der Region.
- 5.2 Der Landkreis Kassel setzt sich für einen weiteren Breitbandausbau in seinem Gebiet ein.
- 5.3 Der Landkreis Kassel fördert die Rahmenbedingungen für den weiteren Ausbau dezentraler regenerativer Energieversorgungssysteme und stellt die Energieversorgung eigener Liegenschaften - soweit wirtschaftlich vertretbar und noch nicht geschehen - entsprechend um.

Verwaltung und Finanzen

6. Der Landkreis Kassel wird ein noch effektiverer Dienstleister für seine Bürgerinnen und Bürger sowie seine Städte und Gemeinden. Durch effizientes Verwaltungshandeln schafft er eine Voraussetzung für die nachhaltige Konsolidierung seiner Haushaltssituation.

- 6.1 Der Landkreis Kassel trägt zu einer transparenteren Darstellung von Entscheidungsprozessen - auch in den Kreisgremien - bei und stärkt das Interesse der Bürgerinnen und Bürger an der politischen Willensbildung.
- 6.2 Der Landkreis Kassel erhält seine Bürgernähe durch dezentrale Verwaltungsstrukturen, die er ständig optimiert.
- 6.3 Der Landkreis Kassel verbessert seine Dienstleistungsqualität durch den weiteren Ausbau der IuK-Technologie, eine noch stärkere Qualifizierung seiner Mitarbeiter/innen sowie Maßnahmen der Personalentwicklung.
- 6.4 Der Landkreis Kassel arbeitet interkommunal zusammen und bietet insbesondere seinen Städten und Gemeinden Dienstleistungen an.
- 6.5 Der Landkreis Kassel strebt auf der Grundlage des Kreistagsbeschlusses vom 20.05.2009 die Bildung der Region Kassel an, welche den Landkreis und die Stadt Kassel umfasst. Der Landkreis Kassel kooperiert mit den nordhessischen Kreisen und der Stadt Kassel in der Außendarstellung der Region.
- 6.6 Der Landkreis Kassel baut sein strukturelles Defizit ab und strebt spätestens für das Jahr 2015 einen ausgeglichenen Haushalt an, ohne seine Städte und Gemeinden zusätzlich zu belasten. Der Landkreis Kassel strebt darüber hinaus ab dem Jahr 2016 einen jährlichen Abbau der kumulierten Altdefizite an.

B

Vorbericht

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	3
2. Bestandteile und Aufbau des Haushaltes	4
2.1 Produkthaushalt.....	4
3. Ergebnishaushalt	5
3.1 Vorjahresvergleich nach Aufwands- und Ertragsarten	6
3.1.1 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2014	6
3.1.2 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2015.....	7
3.1.3 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2016.....	8
3.2 Erläuterungen nach Aufwands- und Ertragspositionen.....	9
3.2.1 Umlagen und Zuweisungen.....	9
3.2.2 Transferleistungen.....	16
3.2.3 Personal und Versorgung.....	19
3.2.4 Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten	20
3.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen und Erträge	23
3.3 Erläuterungen nach Produktbereichen.....	27
3.3.1 Bildung von Produkten und Teilhaushalten	27
3.3.2 Übersicht nach „zentralen Produktbereichen“	28
3.3.3 Leistungen für Flüchtlinge	30
3.3.4 Erläuterungen zur Veranschlagung der Schulumlage	31
3.4 Entwicklung des Haushaltsdefizits	32
4. Finanzhaushalt	33
4.1 Laufende Verwaltungstätigkeit.....	33
4.2 Investitionen.....	35
4.2.1 Hessisches Kommunalinvestitionsprogramm.....	37
4.3 Kredite	38
5. Bevölkerungsentwicklung im Landkreis Kassel bis 2030	40
5.1 Auswirkungen für den Kreis und seine Einrichtungen.....	41

1. Vorbemerkungen

In Folge des Kreistagsbeschlusses vom 10.02.2006 führt der Landkreis Kassel seine Haushaltswirtschaft seit dem Haushaltsjahr 2008 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (Doppik). Grundlage für die Haushaltswirtschaft des Kreises ist der Haushaltsplan.¹

¹ § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. § 95 Abs. 1 HGO

Der Vorbericht soll einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre sowie einen Ausblick auf zukünftige Veränderungen geben. Er ist dem doppelischen Haushaltsplan gemäß § 1 Abs. 4 Ziffer 1 GemHVO als Anlage beizufügen.

Da die Jahresabschlüsse der Haushaltsjahre 2014 und 2015 noch nicht vorliegen, werden Vergleiche für die Zahlen des Haushaltsjahres 2016 im Folgenden auf Grundlage der jeweiligen Plandaten für die beiden Vorjahre vorgenommen.

Der Vorbericht enthält keine Ausführungen für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung. Dafür werden in Teil F dieses Haushaltsplans entsprechende Erläuterungen für die Finanzplanjahre 2016 bis 2018 gegeben.

2. Bestandteile und Aufbau des Haushaltes

Der doppelische Haushalt gliedert sich in einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt.² Diese enthalten die folgenden Informationen:

- *Ergebnishaushalt*: Darstellung des Ressourcenverbrauchs (Erträge und Aufwendungen), analog der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung
- *Finanzhaushalt*: Darstellung des Geldverbrauchs (Zahlungsmittelströme bzw. Einzahlungen und Auszahlungen) differenziert nach laufender Verwaltungstätigkeit, Investitionstätigkeit und Finanzierungstätigkeit

Ergebnis- und Finanzhaushalt werden wiederum in Teilhaushalte (Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte) segmentiert (vgl. Abschnitt 2.1).

2.1 Produkthaushalt

Die bis 2011 von der Organisationsstruktur der Landkreisverwaltung geprägte Aufteilung der Teilhaushalte wurde ab dem Haushaltsjahr 2012 durch eine produktorientierte Gliederung nach vom Gesetzgeber vorgegebenen Produktbereichen abgelöst. Der Haushalt des Landkreises Kassel für das Jahr 2016 wird demnach in 15 Produktbereiche aufgliedert. Eine Übersicht der Produktbereiche ist dem Haushaltsplan im Teil A beigelegt. Teil D enthält zudem eine Übersicht der Erträge und Aufwendungen je Produktbereich und den dazugehörigen Produkten.

Jeder Teilhaushalt bzw. Produktbereich bildet nach § 4 Abs. 1 GemHVO eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig.³ Ausnahmen hinsichtlich der Budgetbildung und -bewirtschaftung werden in Teil H des Haushaltsplans festgelegt und erläutert.

Interne Leistungsbeziehungen zwischen den unterschiedlichen Produkten bzw. Produktbereichen werden in diesem Haushaltsplan im Übrigen nicht dargestellt, da die für deren Darstellung erforderliche interne Leistungsverrechnung in der Landkreisverwaltung noch nicht implementiert wurde.

² § 95 Abs. 3 HGO i.V.m. § 1 Abs. 2 GemHVO

³ § 20 Abs. 1 GemHVO

3. Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen des Haushaltsjahres. Der Saldo aus dem ordentlichen Ergebnis (Position 26 des Ergebnishaushaltes) und dem außerordentlichen Ergebnis (Pos. 29) ergibt das Jahresergebnis.

Die gesetzlichen Vorschriften bezüglich des jährlich anzustrebenden Haushaltsausgleichs zielen allerdings nur auf das ordentliche Ergebnis (Pos. 26) ab.⁴ Dieses wird wiederum ermittelt aus den Saldo des

- Gesamtbetrags der ordentlichen Erträge (Pos. 24; ermittelt aus der Summe der ordentlichen Erträge gemäß Pos. 10 und den Finanzerträgen lt. Pos. 21) und des
- Gesamtbetrags der ordentlichen Aufwendungen (Pos. 25; ermittelt aus der Summe der ordentlichen Aufwendungen laut Pos. 19 und den Zinsaufwendungen nach Pos. 21).⁵

Die nachstehende Tabelle enthält auszugsweise die o.g. Positionen aus dem Ergebnishaushalt 2016 sowie entsprechende Vergleichszahlen aus 2014 und 2015:

Ergebnishaushalt (Auszug)		2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
					abs.	in %
Pos. 10	Summe der ordentlichen Erträge	266.941.419 €	289.974.328 €	364.847.033 €	74.872.705 €	+25,8%
Pos. 21	Finanzerträge	655.330 €	1.261.900 €	977.400 €	-284.500 €	-22,5%
Pos. 24	Gesamtbetrag der ordentl. Erträge	267.596.749 €	291.236.228 €	365.824.433 €	74.588.205 €	+25,6%
Pos. 19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	267.630.748 €	285.411.988 €	360.309.440 €	74.897.452 €	+26,2%
Pos. 22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.248.469 €	6.006.976 €	5.493.715 €	-513.261 €	-8,5%
Pos. 25	Gesamtbetrag d. ord. Aufwendungen	273.879.217 €	291.418.964 €	365.803.155 €	74.384.191 €	+25,5%
Pos. 26	Ordentliches Ergebnis (Pos. 24 / 25)	-6.282.468 €	-182.736 €	21.278 €	204.014 €	-111,6%

Wie aus den o.g. Zahlen erkennbar ist, wird für 2016 von einem erheblichen Wachstum des Haushaltsvolumens ausgegangen. Der deutliche Anstieg schlägt sich sowohl in den Erträgen (+74,6 Mio. Euro ggü. 2015 bzw. +25,6 %) als auch bei den Aufwendungen (+74,4 Mio. Euro bzw. +25,5 %) nieder. Da die Steigerungsrate bei den ordentlichen Aufwendungen etwas geringer ausfällt, wird für 2016 mit einer Ergebnisverbesserung gegenüber dem Vorjahr in einem Umfang von rund 0,2 Mio. Euro gerechnet.

Da der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge den Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen übersteigt, wird für 2016 mit einem **Überschuss i.H.v. 21.278 Euro** kalkuliert (1. Nachtrag 2015: Fehlbetrag i.H.v. -0,2 Mio. Euro).

Außerordentliche Erträge und Aufwendungen sind in den Planungen für das Haushaltsjahr 2016 nicht vorgesehen, so dass auch das Jahresergebnis (Pos. 28) ausgeglichen dargestellt werden kann.

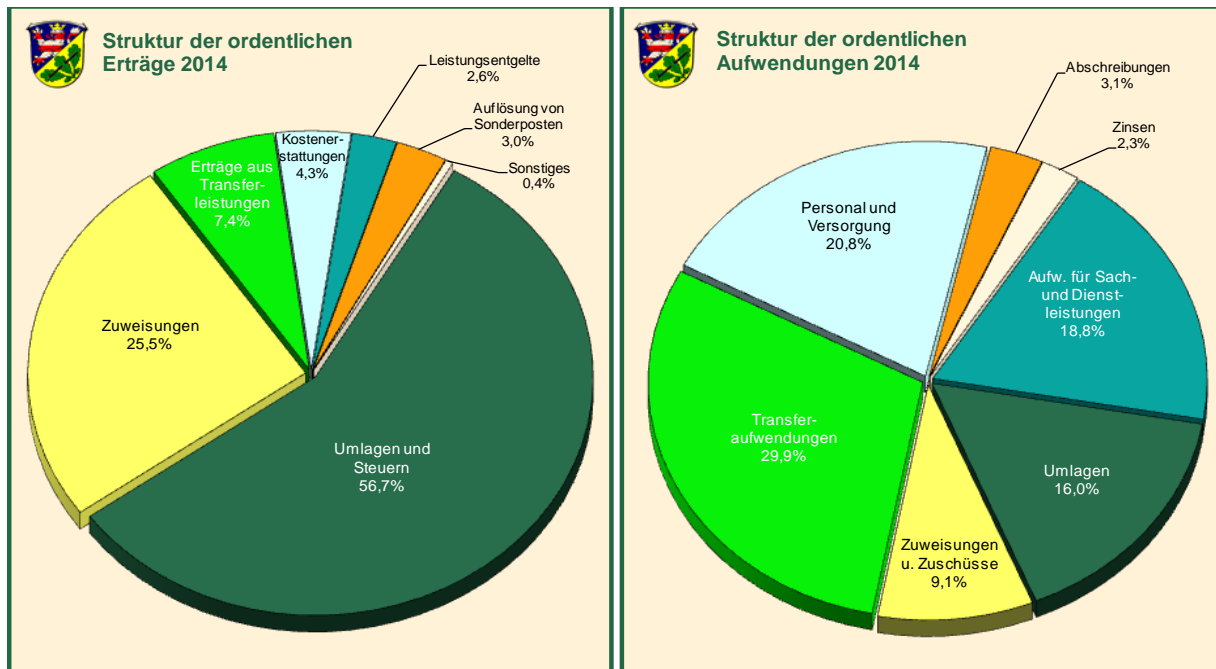
⁴ § 92 Abs. 3 HGO

⁵ Das auf diesem Wege ermittelte ordentliche Ergebnis entspricht rechnerisch dem Saldo des Verwaltungsergebnisses (Pos. 10 abzgl. Pos. 19) und des Finanzergebnisses (Pos. 21 abzgl. Pos. 22), welches nach § 2 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO zur Ermittlung des ordentlichen Ergebnisses heranzuziehen ist.

3.1 Vorjahresvergleich nach Aufwands- und Ertragsarten

In den folgenden Übersichten werden die Aufwands- und Ertragsarten des Haushalts 2016 und der beiden Vorjahre tabellarisch und grafisch gegenübergestellt.

3.1.1 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2014



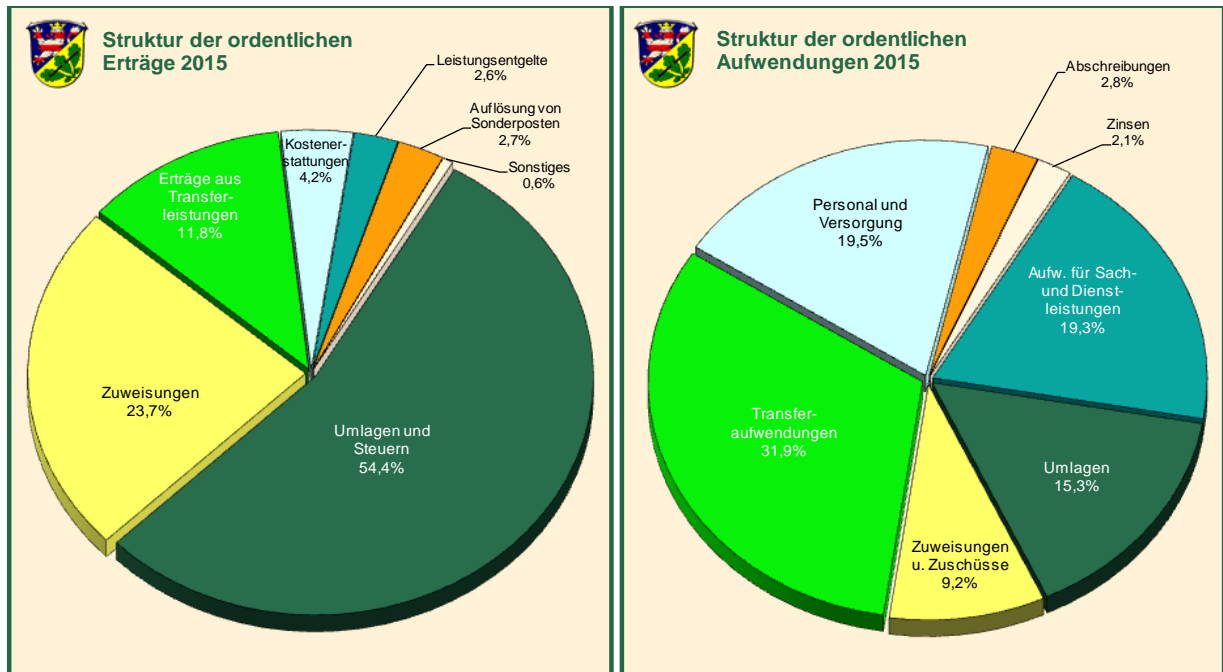
Erträge	Plan 2014	%-Anteil	Aufwendungen	Plan 2014	%-Anteil
Umlagen und Steuern	151.785.891 €	56,7%	Umlagen	43.889.602 €	16,0%
darunter			darunter		
Kreisumlage	98.010.770 €	36,6%	LWV-Umlage	39.464.625 €	14,4%
Schulumlage	53.579.221 €	20,0%	Krankenhausumlage	3.886.130 €	1,4%
Zuweisungen	68.215.438 €	25,5%	Zuweisungen u. Zuschüsse	25.056.217 €	9,1%
darunter			davon		
Schlüsselzuweisungen	35.242.148 €	13,2%	Personal- und Sachkostenerstattungen	18.451.289 €	6,7%
sonstige Zuweisungen des Landes	28.569.225 €	10,7%	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	6.604.928 €	2,4%
Erträge aus Transferleistungen	19.826.909 €	7,4%	Transferaufwendungen	81.854.026 €	29,9%
darunter			darunter		
Zuweisung zu den Ausgaben n. d. AsylbLG	2.400.000 €	0,9%	Leistungen nach dem SGB II	22.514.580 €	8,2%
Leistungsbeteiligung des Bundes SGB II	5.771.943 €	2,2%	Leistungen nach dem SGB VIII	21.012.853 €	7,7%
Landeszuweisung z.d. SGB II-Belastungen	2.090.000 €	0,8%	Leistungen nach dem SGB XII	29.722.646 €	10,9%
Erstatt. v. and. Sozial- u. Jugendhelfeträgern	2.819.000 €	1,1%	Leistungen nach dem AsylbLG	4.132.260 €	1,5%
Personalkostenerstattungen⁶	7.190.100 €	2,7%	Personalaufwendungen⁷	52.988.746 €	19,3%
darunter			Versorgungsaufwendungen⁷	3.860.680 €	1,4%
Personalkostenerstattung Jobcenter	4.053.800 €	1,5%	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	51.388.474 €	18,8%
Leistungsentgelte	6.959.700 €	2,6%	darunter		
davon			Energie (Strom, Heizmaterial, Wasser etc.)	6.732.050 €	2,5%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.981.300 €	0,7%	Aufwandsentsch., bezogene Leistungen	12.855.774 €	4,7%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.978.400 €	1,9%	Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	19.874.187 €	7,3%
Kostenerstattungen (ohne Personalk.)	4.435.440 €	1,7%	Wartung und Instandhaltung durch Dritte	5.604.648 €	2,0%
Auflösung von Sonderposten	8.022.141 €	3,0%	Abschreibungen	8.575.955 €	3,1%
Finanzerträge	655.330 €	0,2%	Zinsen	6.248.469 €	2,3%
Sonstige Erträge¹¹	505.800 €	0,2%	Sonstige Aufwendungen	17.048 €	0,0%
Summe	267.596.749 €	100,0%	Summe	273.879.217 €	100,0%

⁶ Die Personalkostenerstattungen des Landes in Folge des Kommunalisierungsgesetzes sind in den „Zuweisungen“ enthalten.

⁷ inkl. Zuführungen zu Rückstellungen im Personalbereich (vgl. Abschn. 3.2.3)

3.1.2 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2015

Die Gegenüberstellung der Zahlen aus dem Haushalt 2015 mit der Übersicht für das Planjahr 2016 (siehe Folgeseite) ermöglicht einen Gesamtüberblick zur Entwicklung der wesentlichen Aufwands- und Ertragspositionen im Vorjahresvergleich.



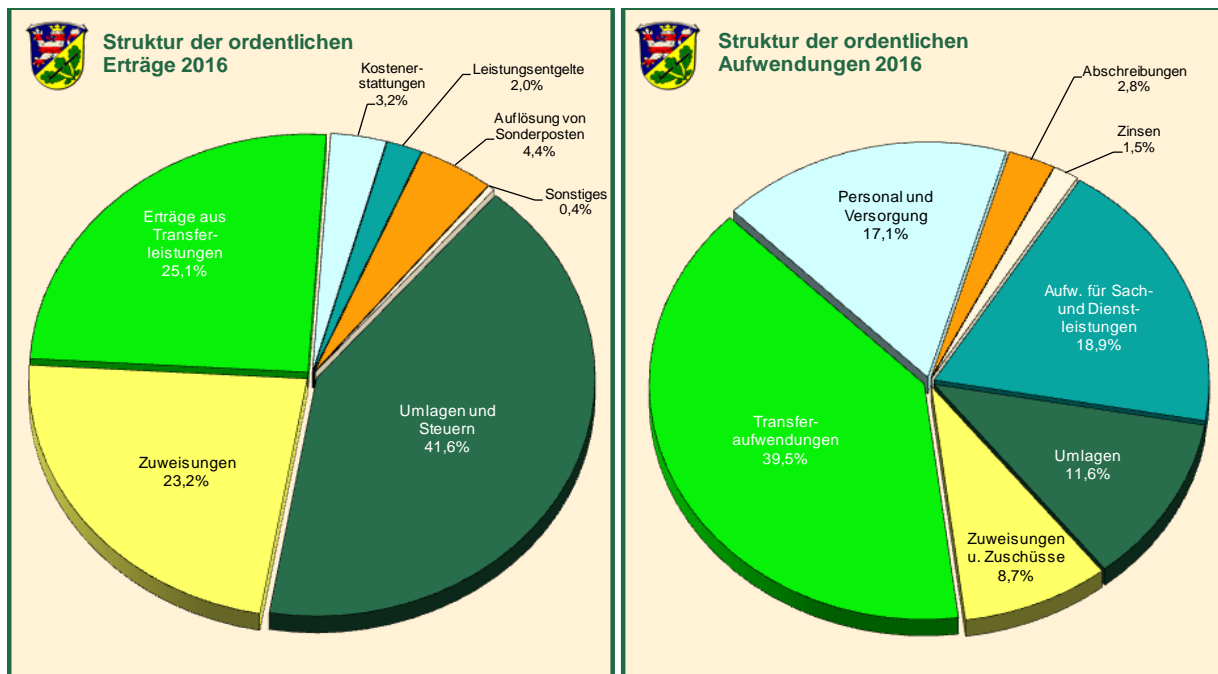
Erträge	Plan 2015	%-Anteil	Aufwendungen	Plan 2015	%-Anteil
Umlagen und Steuern	158.367.327 €	54,4%	Umlagen	44.695.066 €	15,3%
darunter			darunter		
Kreisumlage	103.629.490 €	35,6%	LWV-Umlage	40.414.676 €	13,9%
Schulumlage	54.541.837 €	18,7%	Krankenhausumlage	3.751.985 €	1,3%
Zuweisungen	69.036.639 €	23,7%	Zuweisungen u. Zuschüsse	26.712.129 €	9,2%
darunter			davon		
Schlüsselzuweisungen	36.787.002 €	12,6%	Personal- und Sachkostenerstattungen	19.076.499 €	6,5%
sonstige Zuweisungen des Landes	27.264.732 €	9,4%	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	7.635.629 €	2,6%
Erträge aus Transferleistungen	34.487.723 €	11,8%	Transferaufwendungen	92.981.277 €	31,9%
darunter			darunter		
Zuweisung zu den Ausgaben n. d. AsylbLG	9.856.888 €	3,4%	Leistungen nach dem SGB II	22.972.858 €	7,9%
Leistungsbeteiligung des Bundes SGB II	6.676.419 €	2,3%	Leistungen nach dem SGB VIII	28.860.032 €	9,9%
Landeszuweisung z.d. SGB II-Belastungen	2.100.000 €	0,7%	Leistungen nach dem SGB XII	28.617.695 €	9,8%
Erstatt. v. and. Sozial- u. Jugendhilfeträgern	9.619.000 €	3,3%	Leistungen nach dem AsylbLG	8.343.131 €	2,9%
Personalkostenerstattungen⁸	7.432.500 €	2,6%	Personalaufwendungen⁹	53.728.034 €	18,4%
darunter			Versorgungsaufwendungen⁹	3.006.753 €	1,0%
Personalkostenerstattung Jobcenter	4.424.500 €	1,5%	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	56.142.708 €	19,3%
Leistungsentgelte	7.475.300 €	2,6%	darunter		
davon			Energie (Strom, Heizmaterial, Wasser etc.)	7.589.266 €	2,6%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.036.700 €	0,7%	Aufwandsentsch., bezogene Leistungen	12.975.512 €	4,5%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.438.600 €	1,9%	Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	20.168.974 €	6,9%
Kostenerstattungen (ohne Personalk.)	4.690.050 €	1,6%	Wartung und Instandhaltung durch Dritte	8.095.720 €	2,8%
Auflösung von Sonderposten	7.974.489 €	2,7%	Abschreibungen	8.124.067 €	2,8%
Finanzerträge	1.261.900 €	0,4%	Zinsen	6.006.976 €	2,1%
Sonstige Erträge¹¹	510.300 €	0,2%	Sonstige Aufwendungen	21.954 €	0,0%
Summe	291.236.228 €	100,0%	Summe	291.418.964 €	100,0%

⁸ vgl. Fußnote 6

⁹ vgl. Fußnote 7

3.1.3 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2016

Die nachstehende Übersicht enthält die für das aktuelle Planjahr erwarteten Erträge und Aufwendungen des Ergebnishaushaltes. Die Zusammensetzung und die Entwicklung der einzelnen Positionen werden im folgenden Abschnitt erläutert.



Erträge	Plan 2016	%-Anteil	Aufwendungen	Plan 2016	%-Anteil
Umlagen und Steuern	152.255.184 €	41,6%	Umlagen	42.281.543 €	11,6%
darunter			darunter		
Kreisumlage	96.348.362 €	26,3%	LWV-Umlage	38.189.999 €	10,4%
Schulumlage	55.722.922 €	15,2%	Krankenhausumlage	3.488.754 €	1,0%
Zuweisungen	84.812.955 €	23,2%	Zuweisungen u. Zuschüsse	31.730.565 €	8,7%
darunter			davon		
Schlüsselzuweisungen	57.569.044 €	15,7%	Personal- und Sachkostenerstattungen	23.543.200 €	6,4%
sonstige Zuweisungen des Landes	21.880.608 €	6,0%	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	8.187.365 €	2,2%
Erträge aus Transferleistungen	91.940.713 €	25,1%	Transferaufwendungen	144.438.459 €	39,5%
darunter			darunter		
Zuweisung zu den Ausgaben n. d. AsylbLG	41.794.584 €	11,4%	Leistungen nach dem SGB II	24.494.811 €	6,7%
Leistungsbeteiligung des Bundes SGB II	7.073.500 €	1,9%	Leistungen nach dem SGB VIII	59.382.500 €	16,2%
Landeszuweisung z.d. SGB II-Belastungen	0 €	0,0%	Leistungen nach dem SGB XII	35.184.450 €	9,6%
Erstatt. v. and. Sozial- u. Jugendhilfetragern	36.755.000 €	10,0%	Leistungen nach dem AsylbLG	21.582.632 €	5,9%
Personalkostenerstattungen¹⁰	7.441.400 €	2,0%	Personalaufwendungen¹¹	58.520.700 €	16,0%
darunter			Versorgungsaufwendungen¹¹	4.020.000 €	1,1%
Personalkostenerstattung Jobcenter	4.377.300 €	1,2%	Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	69.157.511 €	18,9%
Leistungsentgelte	7.492.700 €	2,0%	darunter		
davon			Energie (Strom, Heizmaterial, Wasser etc.)	9.840.980 €	2,7%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.996.200 €	0,5%	Aufwandsentsch., bezogene Leistungen	15.353.160 €	4,2%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.496.500 €	1,5%	Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	23.730.534 €	6,5%
Kostenerstattungen (ohne Personalk.)	4.386.130 €	1,2%	Wartung und Instandhaltung durch Dritte	11.159.853 €	3,1%
Auflösung von Sonderposten	16.071.801 €	4,4%	Abschreibungen	10.126.192 €	2,8%
Finanzerträge	977.400 €	0,3%	Zinsen	5.493.715 €	1,5%
Sonstige Erträge¹¹	446.150 €	0,1%	Sonstige Aufwendungen	34.470 €	0,0%
Summe	365.824.433 €	100,0%	Summe	365.803.155 €	100,0%

¹⁰ vgl. Fußnote 6

¹¹ vgl. Fußnote 7

3.2 Erläuterungen nach Aufwands- und Ertragspositionen

Dieser Abschnitt enthält Übersichten und Erläuterungen zur Höhe, Zusammensetzung und Entwicklung der wesentlichen Aufwendungs- und Ertragsarten des Ergebnishaushaltes 2016. Im Vordergrund steht somit die Frage: *Welche Arten bzw. Typen von Aufwendungen und Erträgen werden im Planjahr erwartet?* Aufwands- und Ertragspositionen, die sachlich zusammen hängen (z.B. Umlagen und Zuweisungen, Transferleistungen, Personal etc.), werden dabei auch gemeinsam dargestellt.

Erläuterungen dahingehend, für welche Leistungen des Kreises in 2016 Haushaltsmittel vorgesehen sind, werden im Abschnitt 3.3 dargestellt. Der Fokus wird dort somit auf die folgende Fragestellung gerichtet: *Wofür bzw. für welche Leistungen des Kreises sind im aktuellen Planjahr Aufwendungen und Erträge vorgesehen?*

3.2.1 Umlagen und Zuweisungen

Kommunaler Finanzausgleich 2016

Mit Beschluss des Landtages vom 23.07.2015 über das Gesetz zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen Land und Kommunen wurde das gesetzgeberische Verfahren über die Neuordnung des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) abgeschlossen. Der Systemwechsel bezieht sich nicht nur auf die Bestimmung der im Rahmen des KFA durch das Land insgesamt bereit gestellten Finanzausgleichsmasse (vertikaler Finanzausgleich), die beginnend ab dem Ausgleichsjahr 2016 nicht mehr nach dem Steuerverbundmodell sondern nach Bedarfen ermittelt wird. Auch hinsichtlich der Verteilung der Finanzausgleichsmasse auf die einzelnen Kommunen bzw. kommunalen Gruppen in Form von Allgemeinen Finanzzuweisungen, Besonderen Finanzzuweisungen und Investitionszuweisungen wurden mitunter neue Mechanismen in das KFA-Modell aufgenommen.

So werden ab dem Jahr 2016 die nachstehend genannten Positionen aus dem Katalog der Besonderen Finanzzuweisungen und Investitionszuweisungen gestrichen und im Gegenzug die Allgemeinen Finanzzuweisungen (Schlüsselzuweisungen) gestärkt:

- Zuweisungen zu den Ausgaben für Schulen
- Zuweisungen zu den Belastungen aus der örtlichen Sozialhilfe
- Zuweisung zu den Belastungen aus der Grundsicherung für Arbeitsuchende
- Zuweisungen zu den Belastungen aus der örtlichen Jugendhilfe
- Allgemeine Investitionspauschale
- Schulbaupauschale (Zuschussanteil)

Nach den Berechnungen des Hessischen Finanzministeriums (HMdF) profitiert der Landkreis Kassel von der Systemumstellung in einem Umfang von rund 0,5 Mio. Euro.¹² Die nachstehende Tabelle enthält einen Vergleich der KFA-Zahlen für das Jahr 2016 nach der alten, bis zum Ausgleichsjahr 2015 geltenden Rechtslage („Schatten-KFA“) und den Planungsdaten des HMdF vom 06.10.2016

¹² Quelle: www.kfa2016.de

Kommunaler Finanzausgleich 2016	"Schatten-KFA" (alte Rechtslage)	Planungs- daten HMdF	Differenz	
			abs.	in %
Erträge				
Kreis- und Schulumlage	147.038.787 €	152.071.285 €	+5.032.498 €	+3,4%
Schlüsselzuweisungen	49.974.285 €	57.569.044 €	+7.594.759 €	+15,2%
Besondere Finanzaufweisungen	15.416.991 €	0 €	-15.416.991 €	-100,0%
Außerordentliche Zuweisung Flüchtlinge	0 €	330.400 €	+330.400 €	-
Erträge insgesamt	212.430.063 €	209.970.729 €	-2.459.334 €	-1,2%
Aufwendungen				
Krankenhausumlage	-	3.488.754 €	-	-
LWV-Umlage (Verbandsumlage)	-	38.189.999 €	-	-
Aufwendungen insgesamt	44.679.714 €	41.678.753 €	-3.000.961 €	-6,7%
Saldo	167.750.349 €	168.291.976 €	+541.627 €	+0,3%

Zur Interpretation der Vergleichszahlen ist anzumerken, dass die dort genannte „Außerordentliche Zuweisung Flüchtlinge“ aus dem Landesausgleichsstock nichts mit der neuen KFA-Berechnungssystematik zu tun hat. Die Zuweisung wird allen Kommunen gewährt, die Flüchtlinge im Rahmen des Erstaufnahmeverfahrens oder durch Zuweisungen nach dem Landesaufnahmegesetz (LAG) aufgenommen haben. Laut HMdF soll damit dem Umstand Rechnung getragen werden, dass die Flüchtlinge durch den Zeitverzug bei den statistischen Daten noch nicht als „Einwohner“ in die KFA-Berechnung einkalkuliert werden können. Ohne Einbezug dieser voraussichtlich nur einmaligen gewährten Sonderzuweisung beträgt der Unterschiedsbetrag zur alten KFA-Systematik nur noch rund 0,2 Mio. Euro.

Erträge

Der Löwenanteil aller Erträge im Ergebnishaushalt des Kreises entfällt wie gehabt auf die Umlagen und Zuweisungen im Rahmen des KFA nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetz (FAG). Die Erträge aus Steuern, die ausschließlich über die Erhebung der Jagdsteuer erzielt werden, fallen dagegen mit weniger als 0,2 Mio. Euro verhältnismäßig gering aus.

Die von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden erhobene **Kreis- und Schulumlage** ist nach wie vor die mit Abstand größte Ertragsposition des Ergebnishaushaltes. Ihr Anteil am gesamten Ertragsvolumen des Kreises ist mit 41,6 % im Planjahr 2016 allerdings merklich zurückgegangen (2015: 56,8 %).

Die Berechnung der Kreisumlage sowie der Schulumlage erfolgt durch Multiplikation der maßgeblichen Umlagegrundlagen mit entsprechenden, vom Kreistag festgelegten Hebesätzen für die genannten Umlagen.

Nach dem Willen des Gesetzgebers darf das Aufkommen aus der Kreisumlage im Ausgleichsjahr 2016 nicht höher sein, als es nach der für das Ausgleichsjahr 2015 geltenden Rechtslage gewesen wäre.¹³ Vor diesem Hintergrund wurde vom HMdF

¹³ § 67 Abs. 3 FAG

für den Landkreis Kassel ein verbindlicher Hebesatz für die Kreisumlage in Höhe von 34,27 % festgelegt.¹⁴

Mit Blick auf die Schulumlage wurde im neuen Finanzausgleichgesetz die Pflicht zu einer kostendeckenden Erhebung beibehalten.¹⁵ Infolge dessen muss der Hebesatz für die Schulumlage auch weiterhin so bemessen werden, dass die nicht durch andere Erträge gedeckten Aufwendungen für die Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben des Kreises (einschl. der Schülerbeförderung) ausgeglichen werden können.¹⁶

Erträge und Aufwendungen im Teilhaushalt 21-24 (Schulträgeraufgaben) wurden für das Planjahr 2016 so kalkuliert, dass der Umlagebedarf bzw. der sich daraus ergebende Schulumlagehebesatz der im Rahmen der Mitteilung der Planungsdaten für den KFA 2016 vorgenommenen Kalkulation des HMdF¹⁷ entspricht (19,82 %). Weitere Information zur Kalkulation der Schulumlage enthält Abschnitt 3.3.3.

Der Gesamthebesatz für Kreis- und Schulumlage 2016 beträgt damit 54,09 % (Vorjahre: 58,0 %). In der nebenstehenden Tabelle werden die 2016er Hebesätze mit denen der beiden Vorjahre gegenüber gestellt:

<i>Entwicklung der Hebesätze</i>	2014	2015	2016
Kreisumlage	37,5%	38,0%	34,27%
Schulumlage	20,5%	20,0%	19,82%
Gesamt	58,0%	58,0%	54,09%

In Summe wird für 2016 auf Basis der bei Aufstellung dieses Haushaltsplans vorliegenden Planungsdaten für die Umlagegrundlagen¹⁸ und einem Gesamthebesatz in Höhe von 54,09 % (siehe oben) mit Umlageerträgen in Höhe von ca. 152,1 Mio. Euro gerechnet;¹⁹ 6,1 Mio. Euro weniger als auf dem Stand des 1. Nachtrags zum Haushalt 2015 (vgl. Tabelle).²⁰

<i>Kreis- und Schulumlage</i>	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	<i>Differenz 2016 zu 2015</i>	
				<i>abs.</i>	<i>in %</i>
Kreisumlage	98.010.770 €	103.629.490 €	96.348.362 €	-7.281.128 €	-7,0%
Schulumlage	53.579.221 €	54.541.837 €	55.722.922 €	+1.181.085 €	+2,2%
Gesamt	151.589.991 €	158.171.327 €	152.071.284 €	-6.100.043 €	-3,9%

Die Entwicklung der wichtigsten Ertragsquelle des Landkreises Kassel veranschaulicht das nachstehende Diagramm. Die Erträge aus der Kreisumlage sind dabei im Kontext mit der kostendeckenden Schulumlage zu betrachten.

¹⁴ Quelle: Planungsdaten des HMdF zum Kommunalen Finanzausgleich 2016 vom 06.10.2015

¹⁵ § 50 Abs. 3 FAG

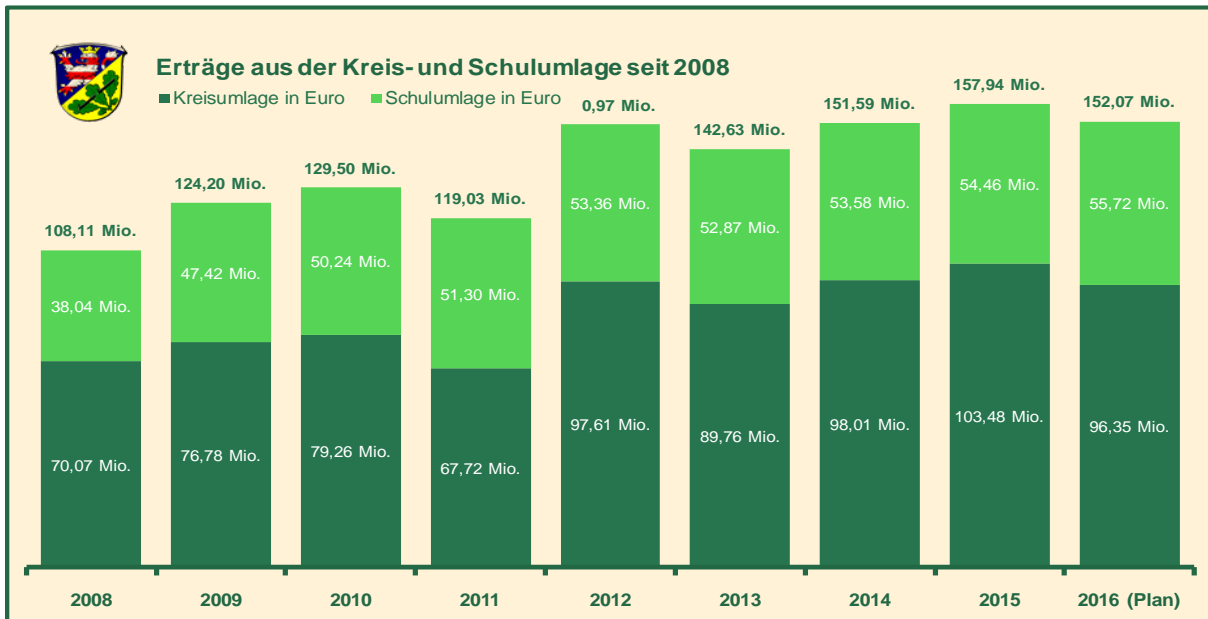
¹⁶ Aufgrund des Auslaufens des Gesetzes über die Anwendung kommunalrechtlicher Vorschriften bei der Umsetzung des Hessischen Sonderinvestitionsprogrammgesetzes zum 31.12.2015 werden die Abschreibungen für die im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramm umgesetzten Maßnahmen bei der Kalkulation der Schulumlage nicht mehr heraus gerechnet.

¹⁷ vgl. Fußnote 14

¹⁸ vgl. Fußnote 14

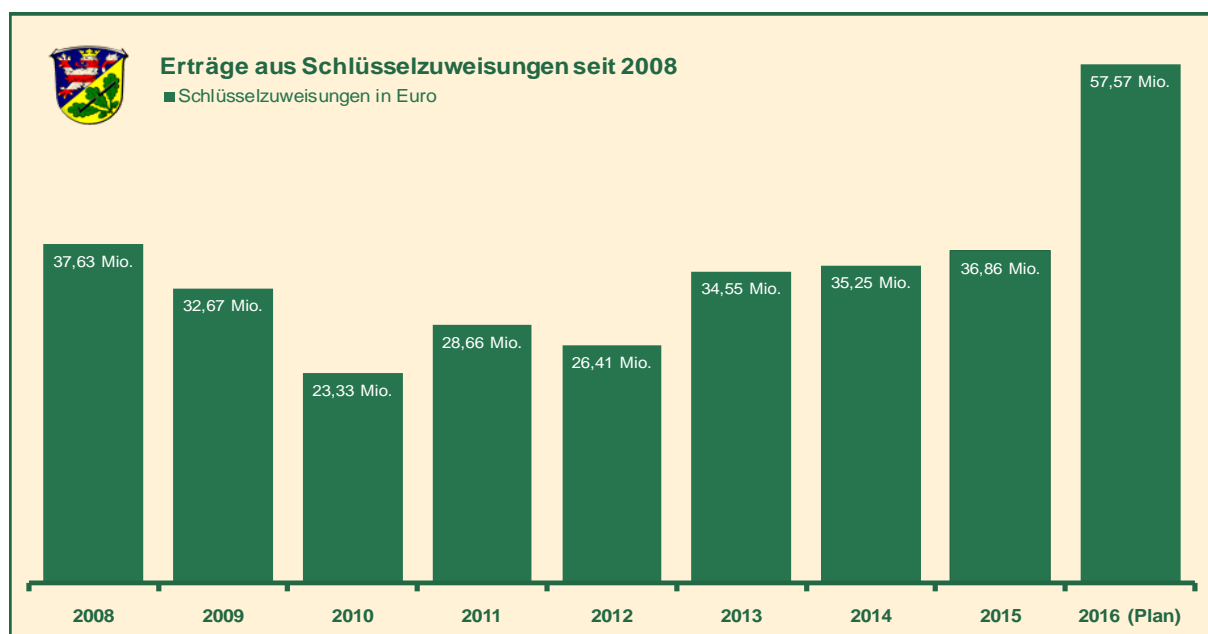
¹⁹ ohne Berücksichtigung der Kreisumlage für den Forstgutsbezirk Reinhardswald i.H.v. 19.900 €

²⁰ Die endgültige Festsetzung der Umlagegrundlagen für das Jahr 2015 vom 11.08.2015 weicht von den Planungsgrundlagen ab. Die tatsächliche Höhe der Kreis- und Schulumlage für das Jahr 2015 liegt mit 157,9 Mio. Euro etwa 0,2 Mio. Euro unterhalb der Haushaltsplanung.



Mit Blick auf die **Zuweisungen** sind insbesondere die im Rahmen des KFA gewährten Schlüsselzuweisungen (Allgemeine Finanzaufweisungen)²¹ zu nennen, deren haushaltswirtschaftliche Bedeutung mit dem KFA-Systemwechsel ab dem Haushaltsjahr 2016 sogar noch zugenommen hat.

Wie bereits zu Beginn dieses Abschnitts erläutert, soll der Wegfall diverser Besonderer Finanzaufweisungen sowie Investitionsaufweisungen im neuen KFA-Modell durch eine Stärkung der Schlüsselzuweisungen kompensiert werden. Für das Jahr 2016 kann dadurch mit einem erheblichen Anstieg der allgemeinen Finanzaufweisungen gerechnet werden. Während im Haushalt 2015 noch entsprechende Erträge i.H.v. 36,8 Mio. Euro eingeplant wurden, wird für 2016 mit Erträgen von 57,6 Mio. Euro gerechnet (+20,7 Mio. Euro bzw. +56,2 %). Die folgende Grafik stellt die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in den letzten Jahren dar.



²¹ §§ 29 bis 34 FAG

Infolge des Wegfalls verschiedener Besonderer Finanzaufweisungen nach dem FAG wird für das aktuelle Planjahr mit einem Rückgang der zweckbestimmten Zuweisungen um rund 5,0 Mio. Euro bzw. 15,5 % gegenüber der Veranschlagung im Haushalt 2015 auf insgesamt 27,2 Mio. Euro gerechnet.

Der Streichung von FAG-Zuweisungen mit einem Vorjahresvolumen von ca. 8,5 Mio. Euro²² stehen angesichts steigender Fallzahlen höhere Ertragserwartungen bei den Zuweisungen für die Belastungen aus der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung gegenüber (+2,6 Mio. Euro; +33,0 %).²³ Darüber hinaus ist in Pos. 7 des Ergebnishaushaltes die eingangs bereits erwähnte „Außerordentliche Zuweisung Flüchtlinge“ aus dem Landesausgleichsstock in Höhe von 0,3 Mio. Euro enthalten.

Unter Pos. 7 des Ergebnishaushaltes werden außerdem die Zinsdiensthilfen des Landes im Rahmen des Kommunalen Schutzschirms etatisiert.²⁴ Das Land übernimmt hierbei einen Prozentpunkt der im Rahmen des Schutzschirmprogramms abgelösten Darlehen; ein weiterer Prozentpunkt wird im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs aus dem Landesausgleichsstock refinanziert.²⁵ Insgesamt wird für 2016 mit Zinsdiensthilfen in einem Umfang von 1,2 Mio. Euro gerechnet. Angaben zu den hierzu korrespondierenden Zinsaufwendungen enthält Abschnitt 3.2.5.

Sonstige Zuweisungen	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Jugendhilfelastenausgleich (FAG)	1.885.000 €	1.910.000 €	0 €	-1.910.000 €	-100,0%
Sozialhilfelastenausgleich (FAG)	1.570.000 €	1.565.000 €	0 €	-1.565.000 €	-100,0%
Zuweisung z. d. Ausgaben f. Schulen (FAG)	5.030.000 €	5.050.000 €	0 €	-5.050.000 €	-100,0%
Zuweisung Unterhaltung d. Kreisstraßen (FAG)	645.000 €	640.500 €	641.000 €	+500 €	+0,1%
Zuweisung i. R. d. Kommunalisierung staatl. Aufgaben (einschl. sozialer Hilfen)	4.274.417 €	4.275.317 €	4.469.315 €	+193.998 €	+4,5%
Zuweisung z.d. Ausgaben d. Grundsicherung	9.366.200 €	7.855.500 €	10.448.500 €	+2.593.000 €	+33,0%
Zuweisungen i.R.d. Beschäftigungsförderung	673.100 €	597.600 €	567.900 €	-29.700 €	-5,0%
Zuweisungen für die Kinderbetreuung	772.000 €	706.000 €	764.000 €	+58.000 €	+8,2%
Zuweisungen für den Bereich ÖPNV	2.859.000 €	3.408.000 €	3.419.000 €	+11.000 €	+0,3%
Zuweisungen d. GmbH für Soziales und Kultur	2.225.250 €	2.225.250 €	2.435.688 €	+210.438 €	+9,5%
Zuweisungen f. Schul-Betreuungsangebote ²⁶	1.259.123 €	1.270.713 €	1.239.500 €	-31.213 €	-2,5%
Zuweisungen und Zuschüsse für die vhs	807.500 €	910.300 €	1.195.739 €	+285.439 €	+31,4%
Zinsdiensthilfen Kommunalen Schutzschirm	1.295.200 €	1.278.317 €	1.234.269 €	-44.048 €	-3,4%
Außerordentliche Zuweisung Flüchtlinge	0 €	0 €	330.400 €	+330.400 €	-
Sonstige Zuweisungen	1.606.700 €	557.140 €	498.600 €	-58.540 €	-10,5%
Gesamt	32.973.290 €	32.249.637 €	27.243.911 €	-5.005.727 €	-15,5%
nachrichtl.: Zuw. SGB II-Belastungen (FAG)	2.090.000 €	2.100.000 €	0 €	-2.100.000 €	-100,0%

²² Unter den „Erträgen aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke“ (Pos. 7 des Ergebnishaushaltes) wirkt sich lediglich der Wegfall des Sozial-, Jugend- und Schullastenausgleichs ertragsreduzierend aus. Die Streichung der Zuweisung zu den Belastungen aus der Grundsicherung für Arbeitsuchende betrifft die Pos. 6 („Erträge aus Transferleistungen“), der Wegfall der Investitionszuweisungen dagegen Pos. 20 des Finanzhaushaltes.

²³ Mit der Zuweisung werden die korrespondierenden Transferauszahlungen für die Grundsicherung zu vollständig gedeckt. Die Kostenbeteiligung des Bundes wurde von 16 % in 2012, über 45% in 2013 auf 100 % in 2014 angehoben.

²⁴ § 1 Abs. 3 und 4 Schutzschirmgesetz (SchuSG)

²⁵ Ab dem 16. Jahr der Darlehenslaufzeit wird die Zinsdiensthilfe aus dem Landesausgleichsstock auf 0,5 Prozentpunkte herabgesetzt.

²⁶ einschl. Schulsozialarbeit

Insgesamt werden für 2016 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen i.H.v. ca. 84,8 Mio. Euro veranschlagt (Vorjahr: 69,0 Mio. Euro). Das sind 23,2 % aller Erträge des Ergebnishaushaltes.

Aufwendungen

Zu den **gesetzlichen Umlageverpflichtungen** des Kreises im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleiches zählen neben den Umlagen für diverse Zweckverbände insbesondere die Krankenhausumlage²⁷ sowie die Umlage an den Landeswohlfahrtsverband Hessen²⁸ (Verbandsumlage bzw. LWV-Umlage).

Die Berechnung von Krankenhaus- und LWV-Umlage erfolgt – wie bei der Kreis- und Schulumlage im Ertragsbereich – durch Multiplikation der maßgeblichen Umlagegrundlagen mit entsprechenden Hebesätzen. Nach dem aktuellen Kenntnisstand²⁹ ist für 2016 mit einem Rückgang der Hebesätze für die beiden genannten Umlagen zu rechnen (siehe rechts).

Entwicklung der Hebesätze	2014 (endgültig)	2014 (endgültig)	2016 (Plan)
Krankenhausumlage	1,31%	1,22%	1,03%
Verbandsumlage LWV	13,305%	13,180%	11,275%

Die Hintergründe für die genannte Entwicklung der jeweiligen Hebesätze sind:

- **Krankenhausumlage:** Deutlicher landesweiter Anstieg der Verbandsumlagegrundlagen infolge der KFA-Systemumstellung bei leicht erhöhtem Umlagebedarf von rund 116,6 Mio. Euro (+4,6 Mio. Euro)
- **Verbandsumlage (LWV-Umlage):** Anstieg der Verbandsumlagegrundlagen infolge der KFA-Systemumstellung sowie Anhebung des Umlagebedarfs beim LWV auf voraussichtlich 1.270,0 Mio. Euro³⁰ (Vorjahr: 1.204,2 Mio. Euro)

Nach den bei der Erstellung des Haushaltes 2016 vorliegenden Datenstand³¹ steigen die Verbands- und Krankenhausumlagegrundlagen für den Landkreis Kassel infolge der KFA-Reform zwar deutlich an (+9,6 %), jedoch deutlich geringer als im Landesdurchschnitt. In der Konsequenz kann der Landkreis Kassel im Planjahr mit einer um rund 2,2 Mio. Euro bzw. 5,5 % niedrigeren Verbandsumlage als im Vorjahr rechnen. Die Krankenhausumlage fällt in 2016 rund 0,3 Mio. Euro geringer aus, als im 1. Nachtrag 2015 veranschlagt (-7,0 %).

Umlageverpflichtungen	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Krankenhausumlage	3.886.130 €	3.751.985 €	3.488.754 €	-263.231 €	-7,0%
LWV-Umlage (Verbandsumlage)	39.464.625 €	40.414.676 €	38.189.999 €	-2.224.677 €	-5,5%
Umlagen an Zweckverbände	538.847 €	528.405 €	602.790 €	+74.385 €	+14,1%
Gesamt	43.889.602 €	44.695.066 €	42.281.543 €	-2.413.523 €	-5,4%

Unter dem Strich sinken die Aufwendungen aus den Umlageverpflichtungen des Kreises – inkl. den im Verhältnis nicht besonders ins Gewicht fallenden Umlagen an diverse Zweckverbände³² – gegenüber dem Vorjahr um etwa 2,4 Mio. Euro auf 42,3

²⁷ § 51 FAG i.V.m. § 37 des Hessischen Krankenhausgesetzes

²⁸ § 52 FAG i.V.m. § 14 Abs. 2 des Gesetzes über den Landeswohlfahrtsverband Hessen

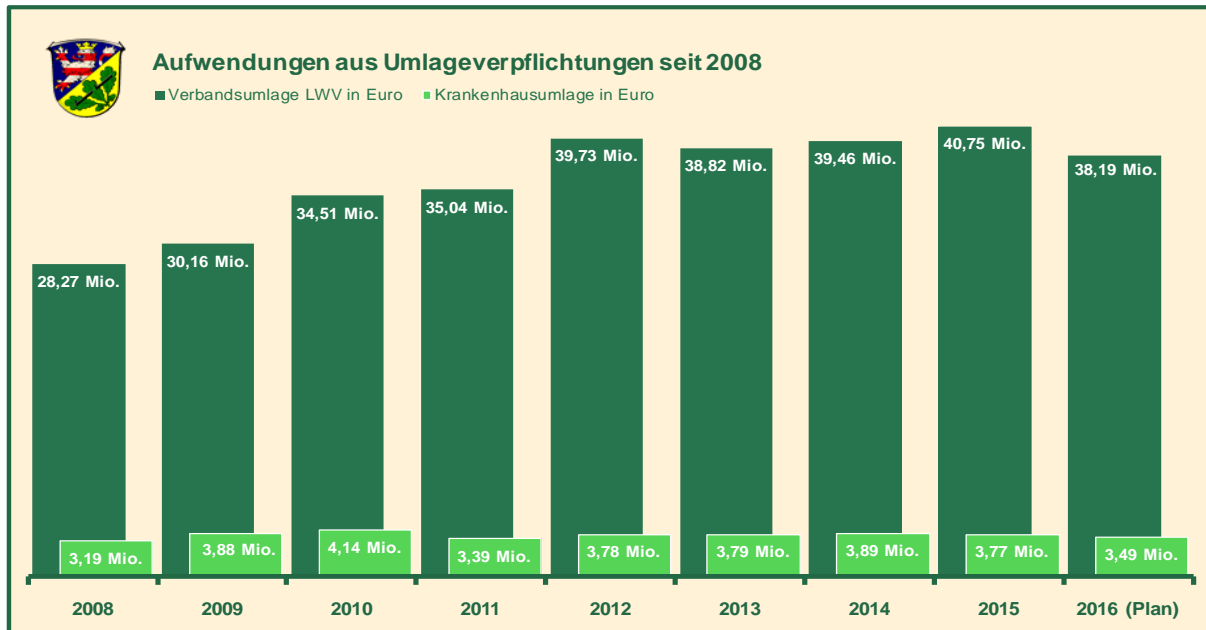
²⁹ vgl. Fußnote 14

³⁰ Quelle: Eckwertebeschluss der LWV-Verbandsversammlung für das Haushaltsjahr 2016 vom 08.07.2015

³¹ vgl. Fußnote 14

³² Umlagen an Zweckverband Raum Kassel, Naturparkzweckverbände und Zweckverband Tierkörperbeseitigung Hessen-Nord

Mio. Euro (-5,4 %). Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung der Krankenhausumlage und der Verbandsumlage im Zeitraum von 2007 bis 2016.



In der Summe entfallen 11,6 % aller Aufwendungen des Ergebnishaushaltes auf den Bereich der gesetzlichen Umlageverpflichtungen (Vorjahr: 15,3 %).

Neben den Umlagen werden vom Landkreis Kassel noch **Zuweisungen und Zuschüsse** gewährt. Hierunter fallen Leistungen i.H.v. rund 8,2 Mio. Euro – etwa 0,6 Mio. Euro bzw. 7,2 % mehr als im Vorjahr – für soziale Zwecke (z.B. Musikschulen, Drogenberatung, Jugendarbeit, Kinderbetreuung, Altenhilfe, Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege etc.) bzw. die regionale Infrastruktur (z.B. NVV, Flughafen GmbH, WFG, Verein Region Kassel-Land usw.). Die o.g. Ansatzsteigerung ist im Wesentlichen auf höhere Zuschüsse im Bereich der Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege (+0,2 Mio. Euro)³³ sowie den Flughafen Kassel-Calden (+0,2 Mio. Euro) zurück zu führen (vgl. Tabelle).

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Bereich Soziale Leistungen	533.555 €	484.125 €	732.865 €	248.741 €	+51,4%
Bereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	523.512 €	514.047 €	526.000 €	11.953 €	+2,3%
ÖPNV-Förderung	3.383.820 €	4.134.592 €	4.206.000 €	71.408 €	+1,7%
Wirtschaftsförderung	480.150 €	470.846 €	525.000 €	54.154 €	+11,5%
Tourismusförderung	168.300 €	146.264 €	142.800 €	-3.464 €	-2,4%
Sportförderung	64.647 €	63.394 €	65.200 €	1.806 €	+2,8%
Musikschulen	215.000 €	211.904 €	215.000 €	3.096 €	+1,5%
Flughafen	940.500 €	1.322.737 €	1.490.000 €	167.263 €	+12,6%
Wasserverbände	143.550 €	130.575 €	139.000 €	8.425 €	+6,5%
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	151.893 €	157.146 €	145.500 €	-11.646 €	-7,4%
Gesamt	6.604.928 €	7.635.629 €	8.187.365 €	551.736 €	+7,2%

³³ Die Erhöhung der Fördermittel wird durch Mehrerträge bei den Zuweisungen des Landes im Rahmen der Kommunalisierung sozialer Hilfen gedeckt.

In der Pos. 15 des Ergebnishaushaltes („Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse“) sind auch die Kostenerstattungen für Dienstleistungen bzw. Personal i.H.v. zusammen 23,5 Mio. Euro enthalten.³⁴ Einige Positionen aus den genannten Kostenerstattungen werden in der folgenden Übersicht aufgelistet:

Personal- u. Sachkostenerstattungen (Aufw.)	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Kreisstraßen (Erstattung an das Land)	1.118.700 €	1.087.314 €	1.115.000 €	27.686 €	+2,5%
Gastschulbeiträge an Gemeinden	5.625.378 €	5.603.744 €	5.307.500 €	-296.244 €	-5,3%
Ersatzschulgeld für private Schulen	839.520 €	973.728 €	1.063.000 €	89.272 €	+9,2%
Kommunaler Finanzierungsanteil Jobcenter	1.435.500 €	1.407.683 €	1.500.000 €	92.317 €	+6,6%
Kostenerstattungen an AGIL für Beschäftigungsförderung	1.104.500 €	1.133.834 €	1.001.900 €	-131.934 €	-11,6%
Kostenerstattungen für Ausländerbehörde und Gesundheitsamt an die Stadt Kassel	3.717.450 €	3.683.276 €	3.803.000 €	119.724 €	+3,3%
Kostenerstattungen f. vhs an die Stadt Kassel	564.300 €	553.365 €	570.000 €	16.635 €	+3,0%
Kostenerstattungen Schulsozialarbeit	779.625 €	570.257 €	590.000 €	19.743 €	+3,5%
Kostenerstattungen Betreuungsangebote an Schulen	1.025.640 €	1.005.765 €	1.171.400 €	165.635 €	+16,5%
Kostenerstattungen für Musikschulen und den Betrieb von Mensen und Cafeterien	514.107 €	504.339 €	588.000 €	83.661 €	+16,6%
Kostenerstattungen für Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge	37.125 €	742.100 €	4.200.000 €	3.457.900 €	+466,0%
Sonstige Erstattungen	1.689.444 €	1.811.093 €	2.633.400 €	822.307 €	+45,4%
Gesamt	18.451.289 €	19.076.499 €	23.543.200 €	4.466.701 €	+23,4%

Unter den aufwandsseitigen Kostenerstattungen sind für das Jahr 2016 insbesondere die Personalkostenerstattungen für Hausleitungen bzw. Betreuungskräfte in den Gemeinschaftsunterkünften für Flüchtlinge mit einem Volumen von 4,2 Mio. Euro zu nennen; rund 3,5 Mio. Euro (bzw. 466,0 %) mehr als noch im 1. Nachtrag 2015 veranschlagt.

Insgesamt machen die vom Landkreis gewährten Zuweisungen und Zuschüsse – bzw. Kostenerstattungen – mit einem Gesamtvolumen von 31,7 Mio. Euro etwa 8,7 % der Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes aus (Vorjahr: 9,2 %).

3.2.2 Transferleistungen

Aufwendungen

Die anteilmäßig größte Position unter den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes entfällt wie in den Vorjahren auf den Bereich der **Transferaufwendungen**. Mit einem Anteil von 39,5 % bzw. einem prognostizierten Volumen von 144,4 Mio. Euro wird für das Haushaltsjahr 2016 allerdings mit einem massiven Anstieg im Bereich der Sozialleistungen im Vorjahresvergleich gerechnet. Im 1. Nachtrag 2015 wurde noch mit Transferaufwendungen in einem Gesamtvolumen von annähernd 93,0 Mio. Euro gerechnet. Der Anteil an den Gesamtaufwendungen lag noch bei 31,9 %.

³⁴ Im Gegensatz zur Ertragsseite (Pos. 3) werden die Aufwendungen für Kostenerstattungen nicht separat ausgewiesen.

Unter die Transferaufwendungen fallen im Wesentlichen die folgenden Sozialleistungen

- *Sozialhilfe nach dem SGB XII:* Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung, Hilfe zur Pflege, Eingliederungshilfe für behinderte Menschen etc.,
- *Jugendhilfe nach dem SGB VIII:* Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege, Hilfen zur Erziehung, Hilfen für junge Volljährige usw.
- *Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II:* Leistungen für Unterkunft und Heizung sowie einmalige Bedarfe für Bezieher von Arbeitslosengeld II bzw. Sozialgeld.
- *Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)*

Über die Entwicklung der Haushaltsansätze bei den vorgenannten Leistungsarten vom Haushaltsjahr 2014 bis zum Haushaltsjahr 2016 gibt die folgende Tabelle Aufschluss:

Transferaufwendungen	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Leistungen nach dem SGB II ("Hartz IV")	22.514.580 €	22.972.858 €	24.494.811 €	1.521.953 €	+6,6%
Leistungen nach dem SGB V/III (Jugendhilfe)	21.012.853 €	28.860.032 €	59.382.500 €	30.522.468 €	+105,8%
Leistungen nach dem SGB XII (Sozialhilfe)	29.722.646 €	28.617.695 €	35.184.450 €	6.566.755 €	+22,9%
Leistungen nach dem AsylbLG	4.132.260 €	8.343.131 €	21.582.632 €	13.239.501 €	+158,7%
Sonstige Transferleistungen (insb. UVG)	2.976.705 €	2.772.088 €	2.396.650 €	-375.438 €	-13,5%
Erstattungen an andere Träger	1.494.982 €	1.415.473 €	1.397.416 €	-18.057 €	-1,3%
Gesamt	81.854.026 €	92.981.277 €	144.438.459 €	51.457.182 €	+55,3%

Der enorme Anstieg der Transferaufwendungen um rund 51,5 Mio. Euro bzw. 55,3 % gegenüber dem Vorjahr steht in einem engen Zusammenhang mit den für das Planjahr erwarteten Flüchtlingszahlen. So wird allein bei den Leistungen nach dem AsylbLG mit einer Zunahme der Transferaufwendungen um 13,2 Mio. Euro auf 21,6 Mio. Euro gerechnet (+158,7 %). Im Bereich der Jugendhilfeleistungen (Gesamtvolumen 2016: 59,4 Mio. Euro) werden für das Jahr 2015 Aufwendungen für „unbegleitete minderjährige Ausländer“ (umA) mit einem Volumen von 34,4 Mio. Euro kalkuliert (Vorjahr: 7,4 Mio. Euro; 2014: 0,6 Mio. Euro).

In Summe werden für 2016 somit 55,9 Mio. Euro allein an reinen Transferaufwendungen für Flüchtlinge etatisiert. Aufgrund der Unwägbarkeiten in der Prognose der Flüchtlingszahlen ist das vorgenannte Volumen jedoch mit großen Unsicherheiten behaftet.

Darüber hinaus wird auch bei anderen Leistungsarten im aktuellen Planjahr mit einer Aufwandssteigerung gerechnet. Bei den Leistungen nach dem SGB II werden rund 1,5 Mio. Euro höhere Aufwendungen für die Unterkunfts- und Heizkosten der SGB II-Anspruchsberechtigten eingeplant.

Im Geltungsbereich des SGB XII wird insbesondere in den Bereichen „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung“ (+2,7 Mio. Euro), „Eingliederungshilfe für behinderte Menschen“ (+2,1 Mio. Euro) und der „Hilfe zur Pflege“ (+1,5 Mio. Euro) mit höheren Aufwendungen gerechnet.

Erträge

Der Anstieg der Ertragserwartungen für die sachlich mit den o.g. Transferaufwendungen zusammenhängenden **Erträge aus Transferleistungen** fällt für 2016 mit +179,5 % sogar noch deutlicher aus. In absoluten Zahlen wird für das aktuelle Planjahr von einem Ertragsvolumen im Zusammenhang mit Transferleistungen³⁵ von 91,9 Mio. Euro ausgegangen; 59,0 Mio. Euro mehr als in 2015.

Die Erträge aus Transferleistungen machen damit in 2016 etwa ein Viertel aller Erträge des Ergebnishaushaltes 2016 aus (25,1 %). Im Vorjahr lag ihr Anteil am gesamten Ertragsaufkommen noch bei 11,8 % (2014: 7,4 %). Die nachstehende Tabelle gibt einen Überblick, mit welchen Erträgen im Planjahr und den beiden Vorjahren gerechnet wird bzw. wurde:

Erträge aus Transferleistungen	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Leistungsbeteiligung d. Bundes im Ber. SGB II	5.771.943 €	6.676.419 €	7.073.500 €	397.081 €	+5,9%
Zuweisung des Landes im Bereich SGB II	2.090.000 €	2.100.000 €	0 €	-2.100.000 €	-100,0%
Erstattungen für Bildungs- u. Teilhabepaket	1.570.300 €	1.169.000 €	1.151.711 €	-17.289 €	-1,5%
Erstattung von Unterhaltsvorschussleistungen	1.666.666 €	1.666.666 €	1.400.000 €	-266.666 €	-16,0%
Zuweisung z. d. Ausgaben n. d. AsylbewLG	2.400.000 €	8.264.000 €	41.794.584 €	33.530.584 €	+405,7%
Erstatt. v. anderen Sozial- & Jugendhilfeträgern	2.819.000 €	9.619.000 €	36.755.000 €	27.136.000 €	+282,1%
Kostenbeiträge, -ersatz & Aufwendungsersatz	2.085.650 €	1.877.750 €	2.247.750 €	370.000 €	+19,7%
Übergeleitete Unterhaltsansprüche	707.300 €	671.250 €	561.250 €	-110.000 €	-16,4%
Sonstige Erträge aus Transferaufwendungen	716.050 €	850.750 €	956.918 €	106.168 €	+12,5%
Gesamt	19.826.909 €	32.894.835 €	91.940.713 €	59.045.878 €	+179,5%

Neben dem Wegfall der Landeszuweisung zu den Belastungen aus der Grundsicherung für Arbeitsuchende im Rahmen der KFA-Neuordnung (vgl. Abschnitt 3.2.1) mit einem Vorjahresvolumen von 2,1 Mio. Euro gehen auch die Veränderungen auf der Ertragsseite einher mit der prognostizierten Veränderung der Flüchtlingszahlen. So sind in dem o.g. Gesamtvolumen der Erstattungen von anderen Sozial- und Jugendhilfeträgern von 36,8 Mio. Euro Kostenerstattungen in Höhe von rund 34,4 Mio. Euro für die Betreuung und Unterbringung der „unbegleitete minderjährige Ausländer“ (u-mA) enthalten.

Mit Blick auf die Flüchtlinge, die Leistungen nach dem AsylbLG erhalten, wurde für die Etatisierung der Kostenerstattung ein an den tatsächlichen Aufwendungen für Unterbringung, Versorgung und Betreuung orientierter Betrag von 897,65 Euro je Flüchtling zu Grunde gelegt. Hieraus ergibt sich eine Zuweisungserwartung im Umfang von 41,8 Mio. Euro.

³⁵ Die Zuweisung zu den Ausgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung wird im Ergebnishaushalt unter Pos. 7 („Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke“) veranschlagt.

3.2.3 Personal und Versorgung

Aufwendungen

Die Gesamtsumme der **Personal- und Versorgungsaufwendungen** beträgt (ohne Rückstellungen) rund 62,4 Mio. Euro (siehe nachstehende Tabelle).

Für die Beschäftigten wurde eine Tarifierhöhung von 2,5 % ab 01.03.2016 einkalkuliert und bezüglich der Beamten von einer Besoldungserhöhung ab 01.07.2016 im Umfang von 1 % ausgegangen.

Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Personalaufwendungen	53.330.746 €	54.762.034 €	58.885.700 €	4.123.666 €	+7,5%
Versorgungsaufwendungen	3.388.180 €	3.453.753 €	3.520.000 €	66.247 €	+1,9%
Gesamt	56.718.926 €	58.215.788 €	62.405.700 €	4.189.912 €	+7,2%

Neben den genannten, zahlungswirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen sind im Haushalt 2016 auch Ansätze für die zahlungsunwirksamen Veränderungen der für Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitanprüche gebildeten Rückstellungen³⁶ enthalten (vgl. nachstehende Übersicht).

Rückstellungen im Personalbereich	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Zuführung zu Rückstellungen	1.324.700 €	1.108.800 €	1.420.000 €	311.200 €	+28,1%
Minderung von Rückstellungen	-1.194.200 €	-2.589.800 €	-1.285.000 €	1.304.800 €	-50,4%
Saldo	+130.500	-1.481.000	+135.000	+1.616.000	-

Die gesamten Aufwendungen für Personal und Versorgung (inkl. Rückstellungen) belaufen sich in 2016 demzufolge auf rund 62,5 Mio. Euro; 5,8 Mio. Euro mehr als im Vorjahr.³⁷ Wesentlich geprägt sind die Mehraufwendungen auch durch den zusätzlichen Personalbedarf im Bereich der Flüchtlingsunterbringung und -betreuung, wobei dieser im Haushaltsjahr 2016 noch überwiegend über befristete Arbeitsverhältnisse gedeckt werden soll. Der Anteil der Personal- und Versorgungsaufwendungen am Gesamtvolumen des Ergebnishaushalts ist dagegen auf 17,1 % zurückgegangen (Vorjahr: 19,5 %).

Erträge

Die vorgenannten Personalaufwendungen werden zum Teil durch **Personalkosten-erstattungen** kompensiert.

Nach Abzug des kommunalen Finanzierungsanteils für das Jobcenter Landkreis Kassel (gemeinsame Einrichtung gemäß § 44b SGB II) ergibt sich eine Gesamterstattung von mehr als 11 Mio. Euro. Darin enthalten ist auch die Deckung der Personalmehrkosten im Zusammenhang mit der Unterbringung und Betreuung unbegleiteter minderjähriger Ausländerinnen und Ausländer.

³⁶ Nach § 39 i.V.m § 58 Nr. 29 GemHVO sind Rückstellungen für dem Grunde und/ oder der Höhe und/oder dem Fälligkeitstermin nach (noch) ungewisse Verbindlichkeiten zu bilden, deren Verursachung allerdings der aktuellen Rechnungsperiode (hier: Haushaltsjahr 2016) zuzurechnen ist.

³⁷ Die Haushaltsansätze für Personal und Versorgung wurden im Rahmen der Aufstellung des Haushaltes 2015 im Wege pauschaler Kürzungen um 1,7 Mio. Euro herabgesetzt.

Schließlich ist zu beachten, dass nach den Vorschriften des kommunalen Verwaltungskontenrahmens Personalkostenerstattungen in nicht unerheblicher Höhe unter der Ertragsart „Zuweisungen“ und dem zu Folge nicht bei den „Kostenerstattungen“ veranschlagt werden müssen. Zu nennen sind hier insbesondere:

- die Zuweisungen des Landes Hessen im Rahmen der Kommunalisierung des ehemals „staatlichen Landrats“ sowie
- die Zuweisungen von der Stadt Kassel im Bereich der fusionierten Ämter (Kfz.-Zulassung und Gesundheitsamt)

Stellenplan

Der Stellenplan 2016 weist insgesamt **950 Planstellen** aus (ohne Eigenbetriebe und Jobcenter). Dies sind sieben Planstellen mehr als im Vorjahr. Nachrichtlich sind die Zahl der Beamtinnen und Beamten im Vorbereitungsdienst, die Ausbildungsplätze im Bereich der Arbeitnehmer/innen sowie die Höchstzahl der Praktikantenplätze angegeben.

Im Rahmen der Umsetzung des vom Kreistag beschlossenen Haushaltssicherungskonzeptes konnten vier Stellen eingespart werden. Den Einsparungen steht jedoch ein unabweisbarer **Personalmehrbedarf von 11 Stellen** gegenüber.

Obwohl im Flüchtlingsbereich überwiegend Zeitarbeitsverträge bestehen und auch in 2016 noch abgeschlossen werden sollen (nach den Anmerkungen zum Stellenplan sind hierfür keine Planstellen erforderlich), kann in 10 Fällen aus arbeitsrechtlichen und strukturellen Gründen nicht auf die Schaffung von Dauerarbeitsplätzen verzichtet werden. Es handelt sich um drei Stellen im Bereich der Asyl-Leistungsbearbeitung, eine Stelle für die Amtsvormundschaften, zwei Stellen für die Gemeinschaftsunterkünfte, eine Stelle für einen Integrationsbeauftragten, eine Stelle für die verwaltungsmäßige Abwicklung von Sprach- und Integrationskursen und zwei Stellen für das Wohnungs- und Gebäudemanagement.

Darüber hinaus ist für den amtstierärztlichen Dienst des Fachbereichs Veterinärwesen und Verbraucherschutz eine zusätzliche Stelle vorgesehen. Neue gesetzliche Aufgaben und europarechtliche Standards haben hier zu erheblicher Mehrarbeit geführt.

Planstellen werden wie bisher nur in Form ganzer Zahlen und nicht in Bruchteilen ausgewiesen. Die Beamten und Beschäftigten sind jeweils dem Teilhaushalt bzw. Produktbereich zugeordnet, für den sie überwiegend tätig sind. Da die Personalaufwendungen jedoch kostenstellenscharf und ggf. produktübergreifend geplant und gebucht werden, sind die Stellenausweisung und die Höhe der Personalaufwendungen nicht immer kongruent.

3.2.4 Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten

Das neue kommunale Rechnungswesen hat den Anspruch, Ressourcenverbrauch und -aufkommen in ihrer Gesamtheit abzubilden. In der Konsequenz sind auch *nicht zahlungswirksame* Erträge und Aufwendungen im Rahmen der Haushaltsplanungen zu berücksichtigen. Hierunter fallen sowohl die Abschreibungen (Aufwendungen) als auch die Auflösung von Sonderposten (Ertrag).

Aufwendungen

Der Landkreis Kassel verfügt über eine Vielzahl an Vermögensgegenständen, die dazu bestimmt sind, der Kreisverwaltung bei ihrer Aufgabenwahrnehmung langfristig zu dienen. Unter dieses, auf der Aktivseite der Vermögensrechnung (Bilanz) ausgewiesene Anlagevermögen fallen sowohl

- abnutzbare Vermögensgegenstände (z. B. Gebäude, Fahrzeuge) als auch
- nicht abnutzbare Vermögensgegenstände (z.B. Grundstücke, Beteiligungen).

Bedingt durch deren regelmäßige Nutzung, dem natürlichen Verschleiß aber auch dem technischen Fortschritt ist der Zeitraum, in dem die *abnutzbaren* Vermögensgegenstände für den Geschäftsbetrieb des Kreises genutzt werden können (Nutzungsdauer), zeitlich begrenzt. In der Folge unterliegen sie bis zum Ende ihrer jeweiligen Nutzungsdauer einer ständigen Wertminderung. Mit Hilfe der **Abschreibungen** wird diese Wertminderung im Anlagevermögen des Kreises buchhalterisch abgebildet.³⁸

Die Berechnung der Abschreibungen erfolgt auf Basis der tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungskosten der jeweiligen Vermögensgegenstände in gleichen Jahresraten über deren voraussichtliche Nutzungsdauer (lineare Abschreibung). Die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände ist je nach Anlagenart unterschiedlich.

Abweichend zur Abschreibung über die Nutzungsdauer werden abnutzbare bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten von 150 bis 1.000 Euro (ohne Umsatzsteuer) als sogenannte geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) pauschal über einen Zeitraum von fünf Jahren abgeschrieben.³⁹

Die Aufwendungen für Abschreibungen in 2016 wurden basierend auf dem buchhalterisch erfassten, abnutzbaren Anlagevermögen des Landkreises Kassel und den in der Buchhaltungssoftware je Anlagegut hinterlegten Nutzungsdauern berechnet. Die Abschreibungen für die Anlagegüter (inkl. GWG), die in 2016 erst noch angeschafft bzw. hergestellt werden sollen, wurden für die Haushaltsplanungen ebenfalls berechnet und sind in der Folge auch in der Pos. 14 des Ergebnishaushalts enthalten.

Die Zusammensetzung der Abschreibungen für das aktuelle Planjahr und die beiden Vorjahre kann der nachstehenden Übersicht entnommen werden.

³⁸ § 43 Abs. 1 GemHVO

³⁹ Bis zum Haushaltsjahr 2014 wurden bewegliche Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten von 60 bis 410 Euro (ohne Umsatzsteuer) als GWG behandelt und noch im Jahr der Anschaffung vollständig abgeschrieben. Ab dem Haushaltsjahr 2015 wird diese Methode auf die in § 41 Abs. 5 Satz 2 GemHVO genannte Methode umgestellt.

Abschreibungen	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
auf neue Investitionen im Planjahr (ohne GWG)	478.862 €	216.859 €	668.611 €	451.752 €	+208,3%
auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	261.540 €	331.434 €	407.670 €	76.236 €	+23,0%
auf immaterielle Vermögensgegenstände	898.573 €	1.014.026 €	1.734.258 €	720.232 €	+71,0%
auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	1.380.607 €	1.376.674 €	1.948.995 €	572.321 €	+41,6%
auf Infrastrukturvermögen	2.374.373 €	2.114.754 €	2.254.906 €	140.152 €	+6,6%
auf and. Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausst.	1.777.321 €	1.681.984 €	1.707.903 €	25.919 €	+1,5%
auf Maßn. a. d. Sonderinvestitionsprogrammen	1.402.339 €	1.386.355 €	1.403.316 €	16.961 €	+1,2%
Sonstige Abschreibungen	2.340 €	1.982 €	533 €	-1.449 €	-73,1%
Gesamt	8.575.955 €	8.124.067 €	10.126.192 €	2.002.125 €	+24,6%

Demzufolge wurden insgesamt Abschreibungen i.H.v. 10,1 Mio. Euro ermittelt; rund 2,0 Mio. Euro mehr als noch im Vorjahr (+24,6 %). Der Anstieg der Ansätze bei den Abschreibungen auf Gebäude, Infrastrukturvermögen sowie immaterielle Vermögensgegenstände⁴⁰ ist begründet durch zwischenzeitlich im Rahmen von Jahresabschlussarbeiten für zurückliegende Haushaltsjahre vorgenommene Inbetriebnahmen von sich im Bau befindlichen Anlagen. Mit dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme beginnt die Abschreibung der neu hergestellten bzw. erneuerten Vermögensgegenstände.

Erträge

Von Dritten erhaltene, zweckbestimmte Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen werden auf der Passivseite der Vermögensrechnung (Bilanz) als so genannte **Sonderposten** dargestellt.

Die erhaltenen Zuwendungen können in der Regel einzelnen Vermögensgegenständen im Anlagevermögen des Kreises zugeordnet werden. Sie werden quasi als Gegenposition zu den Abschreibungen nach der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer (siehe oben) des jeweils bezuschussten Vermögensgegenstandes in gleichen Jahresraten ertragswirksam aufgelöst.⁴¹

Für 2016 werden für die Position „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten“ im Ergebnishaushalt ca. 8,0 Mio. Euro eingeplant. Über die Zusammensetzung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gibt die folgende Tabelle Aufschluss:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
aus für das Planjahr erwarteten Zuwendungen	476.042 €	482.987 €	459.519 €	-23.468 €	-4,9%
aus der allg. Investitionspauschale	757.675 €	744.705 €	707.830 €	-36.875 €	-5,0%
aus der Schulbaupauschale	3.334.007 €	3.504.132 €	3.776.057 €	271.925 €	+7,8%
aus erhaltenen Zuweisungen f. Kreisstraßen	1.771.392 €	1.547.199 €	1.829.859 €	282.660 €	+18,3%
aus Mitteln d. Sonderinvestitionsprogramms	1.184.946 €	1.184.946 €	1.178.032 €	-6.914 €	-0,6%
aus sonst. Zuweisungen d. öffentl. Bereichs	493.762 €	505.890 €	777.852 €	271.962 €	+53,8%
aus der Schulumlage gem. § 41 (8) GemHVO	0 €	0 €	7.095.247 €	7.095.247 €	-
aus der Auflösung v. sonstige Sonderposten	4.317 €	4.630 €	247.405 €	242.775 €	+5243,5%
Gesamt	8.022.141 €	7.974.489 €	16.071.801 €	8.097.312 €	+101,5%

⁴⁰ insbesondere geleistete Investitionszuschüsse

⁴¹ Pauschale Investitionszuweisungen werden über einen Zeitraum vom 10 Jahren ertragswirksam aufgelöst

Wie bei den Abschreibungen auf für 2016 vorgesehene Investitionen werden auch bei den Erträgen aus der Sonderpostenauflösung die in 2016 erwarteten Zuwendungen gesondert ausgewiesen.

Die in der Tabelle enthaltenen Erträge aus der Auflösung der Allgemeinen Investitionspauschale sowie des Zuschussanteils der Schulbaupauschale resultieren aus den entsprechenden Zuwendungen der Vorjahre. Pauschal gewährte Investitionszuwendungen werden über einen Zeitraum von zehn Jahren aufgelöst, so dass auch in den kommenden Jahren noch mit entsprechenden Erträgen zu rechnen ist, obwohl die vorgenannten Pauschalen aufgrund der KFA-Systemumstellung ab dem Ausgleichsjahr 2016 nicht mehr gewährt werden (vgl. Abschnitt 3.2.1).

Die Verdopplung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber dem Vorjahr (+ 8,1 Mio. Euro) steht im Zusammenhang mit der erstmalig vorgenommenen Auflösung eines Sonderpostens für Überschüsse aus der Erhebung der Schulumlage. Sofern im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten festgestellt wird, dass die im Abschlussjahr tatsächlich vereinnahmten Erträge aus der Schulumlage die aus der Schulträgerschaft resultierenden ungedeckten Aufwendungen übersteigen, ist der Überschussbetrag dem „Sonderposten für die Rückzahlung von Umlagen“ zuzuführen und im Folgejahr ertragswirksam bzw. umlagesenkend aufzulösen.⁴² Bei dem im Haushaltsplan 2016 veranschlagten Betrag i.H.v. 7,1 Mio. Euro handelt es sich um die Überschüsse aus der Schulumlageerhebung aus den Jahren 2008 bis 2012.⁴³

3.2.5 Sonstige ordentliche Aufwendungen und Erträge

Aufwendungen

Neben den Transfer- und den Personal- bzw. Versorgungsaufwendungen gehören die **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** mit einem Gesamtvolumen von 69,2 Mio. Euro bzw. einem Anteil von fast einem Fünftel aller Aufwendungen (18,9 %; Vorjahr: 19,3 %) zu den größten Posten im Ergebnishaushalt.

Die nachstehende Tabelle verschafft einen Überblick, für welche Sach- bzw. Dienstleistungen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2016 geplant werden.

Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Energie (Strom, Heizenergie, Wasser etc.)	6.732.050 €	7.589.266 €	9.840.980 €	2.251.714 €	+29,7%
Aufwandsentschäd., bezogene Leistungen	12.855.774 €	12.975.512 €	15.353.160 €	2.377.648 €	+18,3%
Wartung und Instandhaltung durch Dritte	5.604.648 €	8.095.720 €	11.159.853 €	3.064.133 €	+37,8%
Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	19.874.187 €	20.168.974 €	23.730.534 €	3.561.560 €	+17,7%
Kommunikation, Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen	1.976.394 €	2.121.873 €	2.182.099 €	60.226 €	+2,8%
Fortbildung	308.286 €	348.766 €	364.250 €	15.484 €	+4,4%
Beiträge (z.B. für Versicherungen)	2.134.836 €	2.177.257 €	2.325.195 €	147.938 €	+6,8%
Sonst. Aufw f. Sach- & Dienstleistungen	1.902.300 €	2.665.339 €	4.201.440 €	1.536.101 €	+57,6%
Gesamt	51.388.474 €	56.142.708 €	69.157.511 €	13.014.803 €	+23,2%

⁴² § 41 Abs. 8 GemHVO. Die Darstellung von Überschüssen aus der Schulumlage in einem Sonderposten wurde mit der Novellierung der GemHVO zum 27.12.2011 in den Gesetzestext übernommen.

⁴³ Die Aufstellung der Jahresabschlüsse 2008 bis 2012 erfolgte jeweils im Haushaltsjahr 2015, so dass die Höhe des Sonderpostens bzw. von dessen ertragswirksamer Auflösung erstmals für den Etatentwurf 2016 beziffert werden konnte.

In den dort genannten Kategorien sind u.a. enthalten:

- *Aufwandsentschädigungen, bezogene Leistungen*: Aufwendungen für die Schülerbeförderung⁴⁴, Honorare, Aufwandsentschädigungen für Ehrenamtliche, Reinigung und Entsorgung, Schulsozialarbeit usw.
- *Wartung und Instandhaltung durch Dritte*: Laufende Unterhaltung sowie Durchführung von Instandhaltungs- und Reparaturarbeiten an den kreiseigenen Gebäude inkl. der Heizungs- und Sanitäreinrichtungen, der Kreisstraßen, des Fuhrparks etc.
- *Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*: Mieten (im Wesentlichen die Mietzinsen aus den ÖPP-Projekten des Kreises),⁴⁵ Leasingraten, Lizenzen, Aufwendungen für Sachverständige etc.
- *Kommunikation, Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen*: Porto- und Versandkosten, Telefon- und Internetkosten, Reisekosten, Zeitschriften etc.
- *Beiträge*: Beiträge für Versicherungen (z.B. Schülerunfallversicherung, Gebäudeversicherungen) und Mitgliedsbeiträge (z.B. an den Deutschen Landkreistag)
- *Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen*: Lehr- und Unterrichtsmittel für Schulen, Materialaufwand für eigene Instandhaltungsarbeiten, Geschäftsausstattung usw.

Insgesamt führen die Ansatzveränderungen planerisch zu einer Zunahme der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber dem Jahr 2015 von 13,0 Mio. Euro bzw. +23,2 %.

Von dem vorgenannten Differenzbetrag entfallen allein 9,7 Mio. Euro auf das Produkt 31.3150.02 (Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge). Für die Herrichtung und Instandhaltung der Gemeinschaftsunterkünfte, die laufenden Mieten und Betriebskosten sowie für Beschaffungen, Sicherheitsdienste etc. wurden für das Jahr 2016 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen in einem Umfang von 13,4 Mio. Euro etatisiert. Im 1. Nachtrag 2015 waren es noch rund 3,7 Mio. Euro (+262,8 %).

Von dem Zuwachs bei den Sach- und Dienstleistungsaufwendungen in Höhe von 13,0 Mio. Euro entfällt ein weiterer Anteil von 2,3 Mio. Euro auf den Produktbereich 21-24 (Schulträgeraufgaben), insbesondere für Bauunterhaltung und Schülerbeförderung.

Zu den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes zählen ferner die **Zinsaufwendungen**, die fast ausschließlich aus Kreditaufnahmen des Kreises zum Zwecke der Sicherstellung der Liquidität (Kassenkredite) oder zur Finanzierung von Investitionen entstehen.⁴⁶

Seit dem Haushaltsjahr 2014 müssen dabei auch Ansätze für die im Rahmen des Schutzschirmgesetzes (SchuSG) durch die Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen abgelösten Darlehen berücksichtigt werden.⁴⁷ Der Kreis enthält im Gegenzug Zinsdiensthilfen aus dem Landeshaushalt und dem Landesausgleichsstock in Höhe von zusammen zwei Prozentpunkten (vgl. Abschnitt 3.2.1).

⁴⁴ Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung fließen in die Berechnung der kostendeckenden Schulumlage ein (vgl. 3.3.4).

⁴⁵ Dem Haushalt ist in der Anlage eine aktualisierte Übersicht zu den o.g. Mietaufwendungen sowie den entsprechenden Erträgen in Form von Erbbauzinsen auf der Grundlage der zurzeit bestehenden vertraglichen Vereinbarungen für die ÖPP-Maßnahmen beigefügt (siehe Teil I).

⁴⁶ Zinsen und ähnliche Aufwendungen werden mit den Finanzerträgen saldiert und fließen in das Finanzergebnis des Kreises (Pos. 23 des Ergebnishaushaltes) ein.

⁴⁷ §1 Abs. 3 S. 1 SchuSG i.V.m. § 9 Abs. 5 der Verordnung zur Durchführung des Schutzschirmgesetzes (SchuSV)

Die Bruttoveranschlagung der Zinsbelastung und den dazugehörigen Zuweisungen des Landes hat nachteilige Auswirkungen auf das Finanzergebnis (Pos. 23 des Ergebnishaushaltes), da die Zinsdiensthilfen nicht als Finanzerträge veranschlagt werden, sondern in das Verwaltungsergebnis (Pos. 20) einfließen.

Unter dem Strich sinken die Zinsaufwendungen im Ergebnishaushalt 2016 aber um mehr als 0,5 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr (siehe nachstehende Tabelle).

Zinsaufwendungen	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Zinsen Liquiditätskredite	763.191 €	950.041 €	615.100 €	-334.941 €	-35,3%
Zinsen Investitionskredite	2.186.217 €	2.040.558 €	1.897.930 €	-142.628 €	-7,0%
Auflös. Ansparraten/Sonderb. Investitionsf. B	468.567 €	450.167 €	446.513 €	-3.654 €	-0,8%
Zinsdienstumlage Hess. Sonderinvestitionspr.	932.466 €	884.580 €	862.543 €	-22.037 €	-2,5%
Zinsen für abgelöste Schutzschirm-Darlehen	1.337.094 €	1.283.498 €	1.276.523 €	-6.975 €	-0,5%
Sonstige Zinsen (einschl. Derivate)	560.934 €	398.132 €	395.100 €	-3.032 €	-0,8%
Gesamt	6.248.469 €	6.006.976 €	5.493.709 €	-513.267 €	-8,5%

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, wird für 2016 per Saldo mit Zinsaufwendungen für die Liquiditäts- und Investitionskredite des Kreises mit einem Volumen von 5,5 Mio. Euro gerechnet.

Die Zinsaufwendungen für die bis einschließlich 2014 vorgenommenen Ablösungen von Darlehen im Rahmen des Schutzschirmgesetzes mit einem Gesamtvolumen von 66,6 Mio. Euro⁴⁸ schlagen in 2016 mit einem Betrag von 1,3 Mio. Euro zu Buche.

Im Bereich der Zinsaufwendungen wird auch die sog. „Zinsdienstumlage“ veranschlagt, die im Zusammenhang mit den darlehensweise vergebenen Fördermitteln aus dem Hessischen Sonderinvestitionsprogramm (SIP) erhoben wird. Die Umlage bemisst sich nach den Zinslasten aus den von den hessischen Städten, Gemeinden und Landkreisen individuell aufgenommenen Darlehen aus dem SIP und beträgt in 2016 annähernd 0,9 Mio. Euro. Da die Zinsbelastung auf Basis der nach Abzug der bereits erfolgten Tilgungsleistungen noch bestehenden Restschuld für die genannten Darlehen berechnet wird,⁴⁹ ist für zukünftige Haushaltsjahre mit sinkenden Belastungen aus der Zinsdienstumlage zu rechnen.⁵⁰

Zinsaufwendungen für die im Rahmen des neuen Hessischen Kommunalinvestitionsprogramms aufzunehmenden Darlehen (siehe Abschnitt 4.2.1) wurden im Etatentwurf für 2016 nicht veranschlagt, da das Land eine vollständige Übernahme der Zinslast für die ersten zehn Jahre angekündigt hat.

Erträge

Auf der Ertragsseite des Ergebnishaushaltes werden im Haushaltsjahr 2016 **Leistungsentgelte** in der Höhe des Vorjahres (zirka 7,5 Mio. Euro) erwartet. Davon sind

⁴⁸ darin enthalten sind: abgelöste Investitionskredite im Umfang von 11,4 Mio. Euro und ein abgelöster Teilbetrag des variablen Kassenkredites von 55,1 Mio. Euro

⁴⁹ Die Darlehen wurden Maßnahme bezogen berechnet und ausgezahlt. Die Zinsberechnung für die Darlehen aus dem SIP beginnt erst im Jahr nach der Auszahlung des jeweiligen Darlehens.

⁵⁰ Die Belastungen aus der Zinsdienstumlage fließen nicht in die Berechnung der kostendeckenden Schulumlage ein (vgl. Abschnitt 3.2.1).

- 2,0 Mio. Euro privatrechtlicher Natur (z.B. Erbbauzins aus ÖPP-Projekten oder Mieteinnahmen) und
- 5,5 Mio. Euro aus öffentlich-rechtlichen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (z.B. Teilnehmerentgelte der vhs, Bauaufsichtsgebühren oder Führerscheingebühren) bzw. Bußgeldern und Verwarnungen.

Im Ergebnishaushalt werden ferner noch diverse Erträge aus **Kostenerstattungen** für Personal- und Sachkosten vorgesehen (siehe folgende Übersicht; für Personalkostenerstattungen vgl. Abschnitt 3.2.3).

Personal- und Sachkostenerstattungen (Ertr.)	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Personalkostenerstattungen Jobcenter	4.053.800 €	4.424.500 €	4.377.300 €	-47.200 €	-1,1%
Personalkostenerstattungen v. Gemeinden	1.815.100 €	1.816.200 €	1.770.500 €	-45.700 €	-2,5%
Personalkostenerstattungen i.R. Alterteilstzeit	500.000 €	295.000 €	0 €	-295.000 €	-100,0%
Gastschulbeiträge v. anderen Schulträgern	1.660.400 €	1.810.500 €	1.894.500 €	84.000 €	+4,6%
Sachkostenerstattungen f. d. Jobcenter	250.000 €	230.000 €	200.000 €	-30.000 €	-13,0%
Überschussbet. KFZ-Zulassungsst. (Stadt KS)	410.000 €	400.000 €	360.000 €	-40.000 €	-10,0%
Beteiligung am Zuschussbedarf vhs (Stadt KS)	897.900 €	941.700 €	1.011.000 €	69.300 €	+7,4%
Sonstige Kostenerstattungen	2.383.543 €	1.707.640 €	2.214.230 €	506.590 €	+29,7%
Gesamt	11.970.743 €	11.625.540 €	11.827.530 €	201.990 €	+1,7%

In Summe wird für 2016 mit Erträgen aus Personal- und Sachkostenerstattungen in Höhe von 11,9 Mio. Euro gerechnet (entspricht 3,2 % aller Erträge des Ergebnishaushaltes); rund 0,2 Mio. Euro mehr als im Vorjahr (+1,7 %). Die o.g. Steigerung bei den „sonstigen Kostenerstattungen“ steht im engen Zusammenhang mit erhöhten Personalkostenerstattungen durch das Land für Inobhutnahmen und Amtsvormundschaften für unbegleitete minderjährige Ausländer (Volumen 2016: 1,2 Mio. Euro).

Die Ansätze für die **sonstigen ordentlichen Erträge** (z.B. sowie Erträge aus Schadensersatzleistungen) sowie für die **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** (z.B. Grund- und Kfz-Steuer) verbleiben im Übrigen auf dem jeweiligen Niveau des Vorjahres.

3.3 Erläuterungen nach Produktbereichen

Im vorhergehenden Abschnitt wurden Erläuterungen zur Art und Zusammensetzung der Erträge und Aufwendungen gegeben. Die dort gemachten Ausführungen werden in den folgenden Ausführungen um Aussagen darüber ergänzt, *wofür* der Landkreis Kassel seine finanziellen Ressourcen einsetzt. Grundlage hierfür sind die im Haushaltsplan zu „Produkten“ zusammengeführten Verwaltungsleistungen.

3.3.1 Bildung von Produkten und Teilhaushalten

Mit der Einführung des „Produkthaushaltes“ wurde die bis zum Haushaltsjahr 2011 vorherrschende Ausrichtung des Zahlenwerks an der Organisationsstruktur der Kreisverwaltung aufgegeben. Im Mittelpunkt der Haushaltsplanungen stehen fortan die Ergebnisse des Verwaltungshandelns; also die Leistungen, die die Kreisverwaltung bereitstellt.

Für den Übergang in die leistungsbezogene Betrachtungsweise im Haushaltsjahr 2012 wurden ursprünglich 99 Produkte definiert. Durch Produktzusammenlegungen im Bereich der Jugendhilfe und weiteren Modifikationen werden im Haushalt 2016 nur noch 87 Produkte dargestellt.

Sachlich zusammenhängende Produkte sind zu Produktgruppen, zusammengehörige Produktgruppen zu Produktbereichen zusammengefasst. Grundlage für die Zuordnung und Gliederung der Produkte, Produktgruppen und Produktbereiche ist das Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO.

Eine Gesamtübersicht der Produkte nebst Zuordnung zu Produktgruppen, Produktbereichen und den zuständigen Organisationseinheiten ist in Teil A dieses Haushaltsplans enthalten.

Nach den in § 4 Abs. 2 GemHVO getroffenen Regelungen bildet jeder Produktbereich einen Teilhaushalt (Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt). Jeder Teilergebnishaushalt stellt wiederum ein Budget dar (§ 4 Abs. 1 GemHVO). Daraus ergibt sich:

$$\text{Produktbereich} = \text{Teilhaushalt} = \text{Budget}^{51}$$

In Anlehnung an die in dem o.g. Muster vorgegebenen Produktbereiche ist der Produkthaushalt des Landkreises Kassel in insgesamt 15 Teilhaushalte untergliedert.⁵²

Jeder Teilhaushalt bzw. Produktbereich enthält wiederum je einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt sowie eine Übersicht zu den jeweils zuzuordnenden Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen. In jedem Teilhaushalt bzw. Produktbereich sind ferner die dazugehörigen Produkte nebst Produktbeschreibungen, Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalten sowie Investitionen enthalten.

⁵¹ Weitere Regelungen zu Budgetbildung und -bewirtschaftung enthält Teil H dieses Haushaltsplans.

⁵² Das Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO enthält 16 Produktbereiche. Der Produktbereich „Umweltschutz“ wird jedoch im Haushalt des Landkreises Kassel nicht dargestellt, da für diesen Bereich keine Produkte definiert wurden.

3.3.2 Übersicht nach „zentralen Produktbereichen“

Der als Muster 12 in der GemHVO enthaltenen Produktbereichsplan, auf dem die Gliederung des Kreishaushaltes aufbaut (siehe oben), basiert auf den Empfehlungen des Arbeitskreises „Kommunale Angelegenheiten“ der Ständigen Konferenz der Innenminister und -senatoren der Länder (IMK) für einen gemeinsamen Produktrahmen aus dem Jahr 2003.⁵³ In dieser Empfehlung werden die in das Muster 12 der hessischen GemHVO übernommenen Produktbereiche zu sechs „zentralen Produktbereichen“ zusammengefasst.

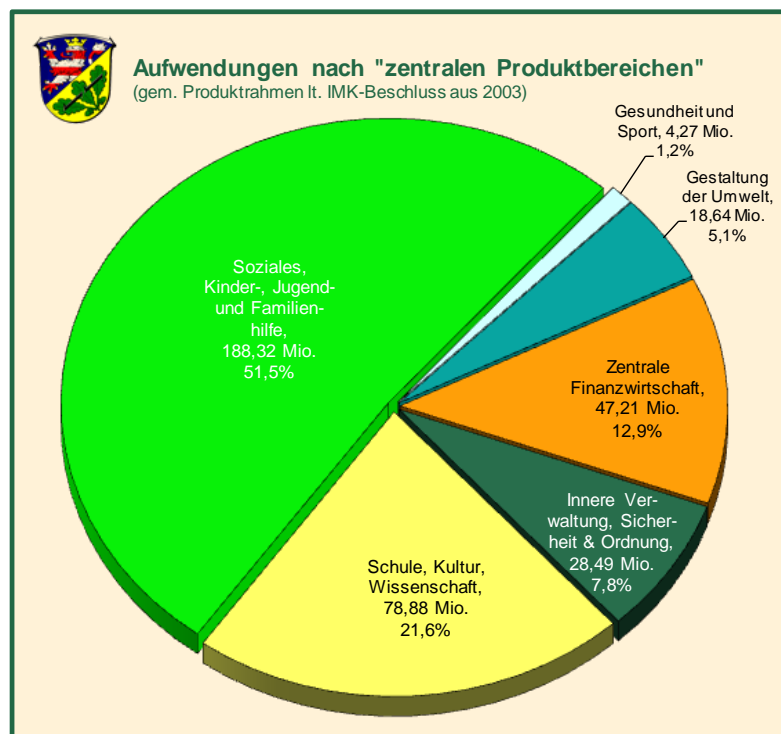
In dem nachstehenden Diagramm werden die Aufwendungen des Ergebnishaushaltes 2016 aus Vereinfachungsgründen nach diesen zentralen Produktbereichen gegliedert. Das Diagramm soll einen Überblick zu den Betätigungsfeldern des Landkreises Kassel und den für diese bereit gestellten finanziellen Ressourcen geben.

Dabei ist zu beachten, dass in allen dort genannten Positionen unterschiedliche Arten von Aufwendungen enthalten sind. So beinhaltet bspw. der zentrale Produktbereich „**Soziales, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**“ nicht nur die in Abschnitt 3.2.2 dargestellten Transferaufwendungen sondern auch die für die Leistungserbringung notwendigen Personalkosten, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen usw. Unter dem Strich entfallen im 2016er Etat *mehr als die Hälfte aller Aufwendungen* auf den o.g. Bereich (51,5 % bzw. 188,3 Mio. Euro).⁵⁴

Zum Vergleich: Auf dem Stand des 1. Nachtrages 2015 lag der Anteil des Bereiches „Soziales, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe“ noch bei 41,0 % bzw. 119,7 Mio. Euro; im Haushalt 2014 bei 37,1 % bzw. 103,6 Mio. Euro.

Der betragsmäßig zweit größte Tätigkeitsbereich der Kreisverwaltung ist der zentrale Produktbereich „**Schule, Kultur, Wissenschaft**“ mit einem Gesamtvolumen von 78,9 Mio. Euro (21,6 % aller Aufwendungen). Hierzu gehören im Wesentlichen die aus der Schulträgerschaft des Landkreises resultierenden Aufwendungen (Produktbereich 21-24; 20,2 % aller Aufwendungen) sowie die Aufwendungen für die Volkshochschule Region Kassel (enthalten im Produktbereich 25-27).

Im zentralen Produktbereich „**Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung**“ werden diverse Querschnittsaufgaben und interne Dienstleistung innerhalb der Kreisverwaltung, die politischen Gremien sowie verschiedenen Aufsichts- und Ordnungsaufgaben des Kreises (z.B. Kommunalaufsicht, Kfz-Zulassungsbehörde, Veterinärwesen,



⁵³ erarbeitet vom Unterausschuss „Reform des Gemeindehaushaltsrechts“ und verabschiedet am 17./18.06.2003

⁵⁴ Der entsprechende Anteil der „reinen“ Transferaufwendungen beträgt lediglich 39,5 % bzw. 144,4 Mio. Euro.

Brandschutz etc.) zusammengefasst. Auf diesen Bereich entfällt weniger als ein Zwölftel aller Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (7,8 % bzw. 28,5 Mio. Euro).

Im Produktbereich „**Zentrale Finanzwirtschaft**“ sind in erster Linie die Verpflichtungen aus LWV- und Krankenhausumlage (vgl. Abschnitt 3.2.1) sowie die Zinsbelastung des Kreises (vgl. Abschnitt 3.2.5) enthalten. Er macht rund ein Achtel aller Aufwendungen des Ergebnishaushaltes aus (12,9 % bzw. 47,2 Mio. Euro).

Eine große Bandbreite von Produkten ist dem zentralen Produktbereich „**Gestaltung der Umwelt**“ zugeordnet. Dort finden sich die Produkte „Kreisstraßen“ und „Förderung des ÖPNV“ ebenso wieder wie „Wirtschaftsförderung“, „Naturparks“, „Abfallwirtschaft“ oder „Bauaufsicht“. Insgesamt entfallen 5,1 % aller Aufwendungen auf diesen Bereich (18,6 Mio. Euro). Der kleinste zentrale Produktbereich ist mit einem Gesamtvolumen von 4,3 Mio. Euro das Gebiet „**Gesundheit und Sport**“. Hier sind lediglich die zwei Produkte „Förderung des Sports“ und „Gesundheitsamt Region Kassel“ mit ihren jeweiligen Aufwendungen enthalten.

Die nachstehende Tabelle gibt einen Überblick zu den Aufwendungen der sechs genannten zentralen Produktbereiche und den ihnen jeweils zugeordneten Produktbereichen bzw. Teilhaushalten. In der Übersicht werden auch die dazugehörigen Erträge sowie der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen je Produktbereich dargestellt. Die Summe der Salden aus den einzelnen Produktbereichen entspricht dem ordentlichen Ergebnis für das Jahr 2016 (vgl. Abschnitt 3.4).

(Zentrale) Produktbereiche	Ordentliche Erträge		Ordentliche Aufwendungen		Saldo
	Plan 2016	%-Anteil	Plan 2016	%-Anteil	
1 Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung	6.762.409 €	1,8%	28.489.281 €	7,8%	-21.726.872 €
davon					
11 Innere Verwaltung	2.147.220 €	0,6%	21.588.741 €	5,9%	-19.441.521 €
12 Sicherheit und Ordnung	4.615.189 €	1,3%	6.900.540 €	1,9%	-2.285.351 €
2 Schule, Kultur, Wissenschaft	78.776.837 €	21,5%	78.877.300 €	21,6%	-100.463 €
davon					
21-24 Schulträgeraufgaben	73.990.072 €	20,2%	73.990.072 €	20,2%	0 €
26-29 Kultur und Wissenschaft	4.786.765 €	1,3%	4.887.228 €	1,3%	-100.463 €
3 Soziales, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	110.197.912 €	30,1%	188.319.078 €	51,5%	-78.121.166 €
davon					
31-35 Soziale Leistungen	70.162.503 €	19,2%	117.617.141 €	32,2%	-47.454.638 €
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	40.035.409 €	10,9%	70.701.937 €	19,3%	-30.666.528 €
4 Gesundheit und Sport	1.178.652 €	0,3%	4.266.829 €	1,2%	-3.088.177 €
davon					
41 Gesundheit	1.178.652 €	0,3%	4.095.064 €	1,1%	-2.916.412 €
42 Sport	0 €	0,0%	171.765 €	0,0%	-171.765 €
5 Gestaltung der Umwelt	9.408.567 €	2,6%	18.638.653 €	5,1%	-9.230.086 €
davon					
51 Räumliche Planung und Entwicklung	242.700 €	0,1%	1.095.400 €	0,3%	-852.700 €
52 Bauen und Wohnen	1.317.200 €	0,4%	1.832.345 €	0,5%	-515.145 €
53 Ver- und Entsorgung	102.000 €	0,0%	154.718 €	0,0%	-52.718 €
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6.260.267 €	1,7%	10.597.608 €	2,9%	-4.337.341 €
55 Natur- und Landschaftspflege	1.272.500 €	0,3%	2.004.771 €	0,5%	-732.271 €
57 Wirtschaft und Tourismus	213.900 €	0,1%	2.953.811 €	0,8%	-2.739.911 €
6 Zentrale Finanzwirtschaft	159.500.056 €	43,6%	47.212.014 €	12,9%	112.288.042 €
davon					
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	159.500.056 €	43,6%	47.212.014 €	12,9%	112.288.042 €
Summe	365.824.433 €	100,0%	365.803.155 €	100,0%	21.278 €

3.3.3 Leistungen für Flüchtlinge

Der immense Anstieg des Haushaltsvolumens in 2016 um rund 74,3 Mio. Euro geht einher mit deutlichen Ansatzerhebungen im Bereich der Leistungen für Flüchtlinge. Diese Leistungen werden im Haushaltsplan des Landkreises Kassel im Produktbereich 31 (Soziale Leistungen) und – mit Bezug auf die Leistungen an unbegleitete minderjährige Flüchtlinge (umA) – im Produktbereich 36 (Kinder-, Jugend- und Familienhilfe) dargestellt.

Für eine transparente Darstellung der Aufwendungen des Kreises für die Unterbringung, Betreuung und Versorgung von Flüchtlingen mit einem Leistungsanspruch nach dem AsylbLG sind im Produktbereich 31 die nachstehend genannten Produkte enthalten:

- 31.3130.01 (Hilfe für Asylbewerber) und
- 31.3150.025 (Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge)

In Summe werden bei den vorgenannten Produkten im Haushaltsjahr 2016 Aufwendungen mit einem Gesamtvolumen von 42,0 Mio. Euro etatisiert, rund 28,3 Mio. Euro mehr als im 1. Nachtrag 2015 (+ 207,6 %; siehe nachstehende Tabelle).

Leistungen für Flüchtlinge (ohne unbegleitete minderjährige Ausländer)		Produkt 31.3130.01 (Hilfe für Asylbewerber)	Produkt 31.3150.02 (GU für Flüchtlinge)	Summe
Pos.	Bezeichnung	Ansatz 2016		
2	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250,00 €	0,00 €	-250,00 €
6	Erträge aus Transferleistungen	-24.155.882,00 €	-17.790.370,00 €	-41.946.252,00 €
9	Sonstige ordentliche Erträge	0,00 €	-900,00 €	-900,00 €
10	Summe der ordentlichen Erträge	-24.156.132,00 €	-17.791.270,00 €	-41.947.402,00 €
11	Personalaufwendungen	1.678.300,00 €	135.200,00 €	1.813.500,00 €
12	Versorgungsaufwendungen	63.200,00 €	0,00 €	63.200,00 €
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000,00 €	13.352.444,00 €	13.354.444,00 €
14	Abschreibungen	0,00 €	133.586,00 €	133.586,00 €
15	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse	830.000,00 €	4.200.000,00 €	5.030.000,00 €
17	Transferaufwendungen	21.582.632,00 €	0,00 €	21.582.632,00 €
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00 €	16.600,00 €	16.600,00 €
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.156.132,00 €	17.837.830,00 €	41.993.962,00 €
20	Verwaltungsergebnis	0,00 €	46.560,00 €	46.560,00 €

Wie bereits im Abschnitt 3.2.2 erläutert, wurde mit Blick auf die Kostenerstattung ein an den tatsächlichen Aufwendungen für Unterbringung, Versorgung und Betreuung orientierter Betrag von 897,65 Euro je Flüchtling zu Grunde gelegt. In der Folge verbleibt für Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG planerisch nur ein geringes Defizit.

Für den Produktbereich 36 wurden separaten Produkte gebildet, die ausschließlich die Leistungen für umA betreffen. Die folgenden Produkte enthalten die im Zusammenhang mit der Zuständigkeit des Kreises für umA entstehenden Aufwendungen und Erträge

- 36.3630.38 (Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform)
- 36.3630.41 (Hilfe für junge Volljährige) und
- 36.3630.42 (Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen)

Das Gesamtvolumen der dort veranschlagten Transferaufwendungen für die Unterbringung und Betreuung von umA beträgt nach den Prognosen des Fachbereiches Jugend zum Zeitpunkt des Abschlusses der Haushaltplanungen fast 34,4 Mio. Euro (vgl. Abschnitt 3.2.2). Hinzu kommen noch die Aufwendungen für das zur Wahrnehmung dieser Aufgabe notwendige Personal.

Hinsichtlich der Erträge wurde für den Bereich der umA infolge hierfür bereits vorliegenden gesetzlichen Regelungen von einer vollständigen Kostenerstattung der o.g. Aufwendungen ausgegangen.

Aufgrund der Unwägbarkeiten in der Prognose von Flüchtlingszahlen bzw. zukünftigen Zuweisungen von Flüchtlingen an den Landkreis Kassel sind sowohl die für die Anspruchsberechtigten nach dem AsylbLG als die für die umA genannten Beträge mit großen Unsicherheiten behaftet.

3.3.4 Erläuterungen zur Veranschlagung der Schulumlage

Nach § 50 Abs. 3 FAG sind die hessischen Landkreise dazu verpflichtet, zum Ausgleich ihrer Belastungen aus der Schulträgerschaft von den kreisangehörigen Gemeinden, die nicht selbst Schulträger sind, einen Zuschlag zur Kreisumlage zu erheben: die „Schulumlage“. Diese ist zweckgebunden zu vereinnahmen und der Höhe nach so zu bemessen, dass die nicht durch andere Erträge gedeckten Aufwendungen aus dem Schulbereich (einschl. der Schülerbeförderung) ausgeglichen werden können (vgl. Abschnitt 3.2.1).

Im Produkthaushalt des Landkreises Kassel werden die Schulträgeraufgaben im Produktbereich 21-24 abgebildet. Der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen im Produktbereich „Schulträgeraufgaben“ ergibt den Umlagebedarf (siehe Tabelle). Auf Grundlage der Planansätze für die hier zugeordneten Produkte besteht im Haushaltsjahr 2016 ein Umlagebedarf von ca. 55,7 Mio. Euro.

Ungedeckte Aufwendungen aus der Schulträgerschaft		Erträge Plan 2016	Aufwendungen Plan 2016	Differenz (Umlagebedarf)
21 - 24	Schulträgeraufgaben	18.267.150 €	73.990.072 €	55.722.922 €
<i>davon</i>				
21.2110.01	Grundschulen	2.029.645 €	15.739.688 €	13.710.043 €
21.2170.01	Gymnasien	1.210.458 €	7.395.030 €	6.184.572 €
21.2180.01	Gesamtschulen	3.043.728 €	26.621.226 €	23.577.498 €
22.2210.01	Förderschulen	257.838 €	3.834.196 €	3.576.358 €
23.2310.01	Berufliche Schulen	652.385 €	7.927.591 €	7.275.206 €
24.2410.01	Schülerbeförderung	9.000 €	8.495.416 €	8.486.416 €
24.2430.01	Schulträgeraufgaben allgemein	11.064.096 €	3.976.925 €	-7.087.171 €

Unter Berücksichtigung der Planungsdaten für den Kommunalen Finanzausgleich 2016 ist für das aktuelle Planjahr mit Umlagegrundlagen von rund 281,1 Mio. Euro zu rechnen. Durch Division des o.g. Umlagebedarfs mit den Umlagegrundlagen errechnet sich ein Schulumlagehebesatz für 2016 von rund 19,82 %. Wie bereits in Abschnitt 3.2.1 erläutert, entspricht der vorgenannte Hebesatz der im Rahmen der Mit-

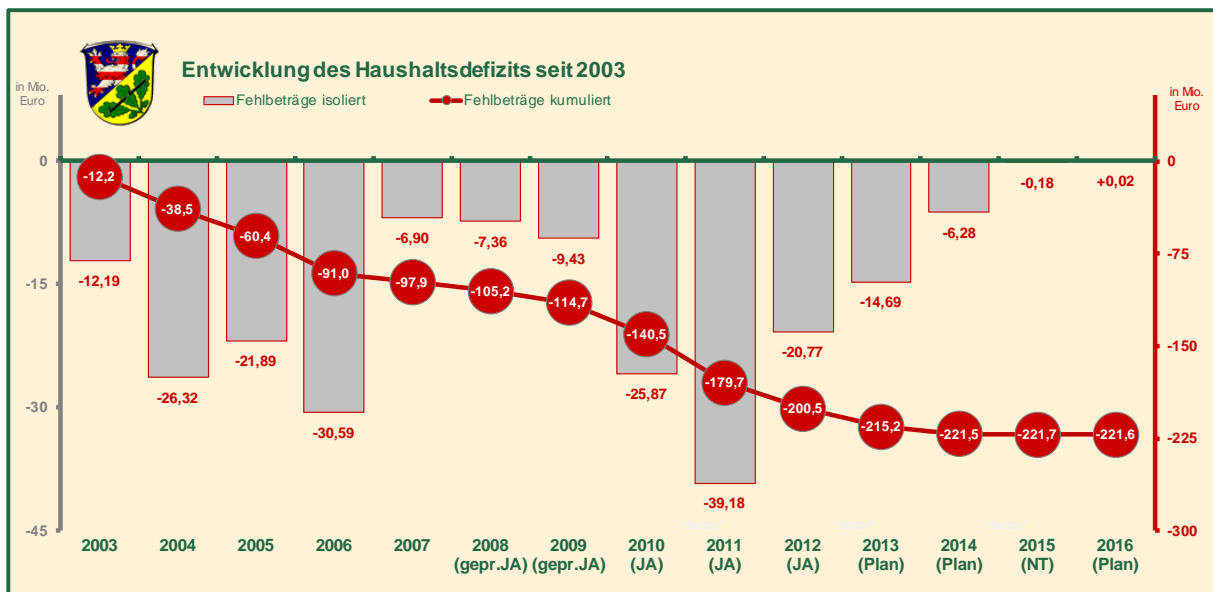
teilung der Planungsdaten für den KFA 2016 vorgenommenen Kalkulation des Hessischen Finanzministeriums.

Trotz des Wegfalls der Zuweisung zu den Ausgaben für Schulen (Ansatz 2015: 5,1 Mio. Euro) infolge der KFA-Systemumstellung, die nach dem Willen des Gesetzgebers durch eine Erhöhung des Schulumlageaufkommens kompensiert werden soll, und einem Anstieg der Aufwendungen aus der Schulträgerschaft gegenüber dem Vorjahr um rund 3,9 Mio. Euro übersteigt das für 2016 veranschlagte Volumen der Schulumlage das Vorjahresniveau um lediglich 1,2 Mio. Euro. Hintergrund hierfür ist die ertragswirksame Auflösung des bis zum Abschlussjahr 2012 gebildeten Sonderpostens für Überschüsse aus der Schulumlage mit einem Volumen von 7,1 Mio. Euro (vgl. Abschnitt 3.2.4).

3.4 Entwicklung des Haushaltsdefizits

Der Ergebnishaushalt 2016 weist auf dem Stand der Planungen für den Grundhaushalt im ordentlichen Ergebnis⁵⁵ (Pos. 24) einen Überschuss von 21.278 Euro aus. Addiert mit den Defiziten aus den kameralen Haushaltsjahren 2003 bis 2007, den bereits vorliegenden Jahresabschlüssen für die doppischen Haushaltsjahre 2008 bis 2012 sowie den Plandaten der Haushaltsjahre 2013 bis 2015⁵⁶ beläuft sich das kumulierte Haushaltsdefizit zum 31.12.2016 voraussichtlich auf insgesamt 221,6 Mio. Euro.

Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung der Fehlbeträge ab dem Jahr 2003:



⁵⁵ vgl. Kapitel 3 des Vorberichts.

⁵⁶ Für die Jahre 2003 bis 2015 liegen noch keine Jahresabschlüsse vor, so dass für diese Jahre das Defizit auf dem Stand der jeweiligen Haushalts- bzw. Nachtragsplanungen herangezogen wurde.

4. Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt bildet die Zahlungsströme bzw. den Geldverbrauch im Haushaltsjahr ab. Er beinhaltet demzufolge alle Ein- und Auszahlungen differenziert nach

- laufender Verwaltungstätigkeit
- Investitionstätigkeit und
- Finanzierungstätigkeit.

Im Ergebnis wird ein Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelfehlbedarf ermittelt, der die „flüssigen Mittel“ bzw. den Zahlungsmittelbestand des Kreises am Ende der Rechnungsperiode entsprechend erhöht oder verringert.

Die nachstehende Tabelle enthält auszugsweise die o.g. Positionen aus dem Finanzhaushalt 2016 und den beiden Vorjahren:

Finanzhaushalt (Auszug)		2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
					abs.	in %
Pos. 19	Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.328.587 €	-3.122.479 €	-5.793.634 €	-2.671.155 €	+85,5%
Pos. 29	Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit	-5.603.953 €	-4.915.564 €	-17.575.296 €	-12.659.732 €	+257,5%
Pos. 33	Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-35.669 €	-564.258 €	11.920.739 €	12.484.997 €	-2212,6%
Pos. 34	Änderung Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres	-10.968.209 €	-8.602.301 €	-11.448.191 €	-2.845.890 €	+33,1%

Demzufolge liegt der für 2016 erwartete **Zahlungsmittelfehlbedarf bei annähernd 11,5 Mio. Euro**. Der Fehlbedarf ist damit um 33,1 % höher als auf dem Stand der Nachtragsplanungen für den Haushalt 2015. Im Folgenden wird das Zustandekommen der o.g. Zahlungsmittelflüsse näher erläutert.

4.1 Laufende Verwaltungstätigkeit

Die Darstellung des **Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit** (Pos. 19) erfolgt seit dem Haushaltsjahr 2015 nach der sog. direkten Methode.⁵⁷ Bei dieser Variante werden die für das Planjahr erwarteten Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit differenziert dargestellt. Die Gliederung der einzelnen Positionen ist dabei an die bekannten Positionen aus dem Ergebnishaushalt (vgl. Abschnitt 3) angelehnt.

Dennoch unterscheiden sich das ordentliche Ergebnis aus dem Ergebnishaushalt und der im Finanzhaushalt enthaltene Zahlungsmittelüberschuss bzw. -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit. Die Unterschiede in den beiden Zahlenwerken liegen im Wesentlichen in den nachstehend genannten Sachverhalten begründet:

- *Abschreibungen und Sonderpostenaufösungen:* Die jeweils im Ergebnishaushalt veranschlagten, jedoch nicht zahlungswirksamen Abschreibungen und Erträge

⁵⁷ Bis zum Haushalt 2013 wurde der Finanzmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit nach der indirekten Methode, das heißt über Korrekturen des Jahresergebnisses um nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen (z.B. Abschreibungen) bzw. den Einbezug zahlungswirksamer, aber nicht ergebniswirksamer Geschäftsvorfälle (z.B. Veränderungen von Forderungen) ermittelt.

aus der Auflösung von Sonderposten sind im Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit nicht enthalten (vgl. Abschnitt 3.2.4).

- *Veränderung von Rückstellungen:* Sowohl Zuführungen als auch Inanspruchnahmen von Rückstellungen für Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitansprüche sind ebenfalls nicht zahlungswirksam und daher nur im Ergebnishaushalt enthalten (vgl. Abschnitt 3.2.3).
- *Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens:* Die erwarteten Einzahlungen aus der Veräußerung von Anlagevermögen sind im Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit enthalten. Buchgewinne oder -verluste werden im Finanzhaushalt nicht einkalkuliert, da sie unabhängig von der Höhe der tatsächlichen Zahlungsflüsse entstehen.
- *nicht ergebniswirksame Ein- oder Auszahlungen:* Ein- und Auszahlungen, die mit Investitionen oder der Aufnahme bzw. Tilgung von Krediten zusammenhängen, werden im Finanzhaushalt an anderer Stelle dargestellt (vgl. nachfolgende Abschnitte). Darüber hinaus gibt es jedoch auch Ein- oder Auszahlungen, die zwar die laufende Verwaltungstätigkeit betreffen und auch im Planjahr anfallen, aber wirtschaftlich einer anderen Rechnungsperiode zuzurechnen und somit im Planjahr nicht ergebniswirksam sind. Darunter fallen beispielsweise die Auszahlungen für sog. Ansparraten im Zusammenhang mit Darlehen aus dem Hessischen Investitionsfonds B, die zunächst als sog. Rechnungsabgrenzungsposten gebucht und in den Folgejahren ergebniswirksam veranschlagt und gebucht werden.

In der nachstehenden Tabelle sind die Ein- und Auszahlungssummen aus laufender Verwaltungstätigkeit zusammengefasst.

Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigk.		2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
					abs.	in %
Pos. 09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	259.574.608 €	281.668.851 €	349.752.632 €	68.083.781 €	+24,2%
Pos. 18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-264.903.195 €	-284.791.330 €	-355.546.266 €	-70.754.936 €	+24,8%
Pos. 19	Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-5.328.587 €	-3.122.479 €	-5.793.635 €	-2.671.155 €	+85,5%

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, weist der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit in 2016 ein Defizit von rund 5,8 Mio. Euro. Das entspricht einer Erhöhung des Zahlungsmittelbedarfs gegenüber den Vorjahresplanungen in einem Umfang von 85,5 %.

Die Entstehung des vorgenannten Zahlungsmittelfehlbedarfs steht in Zusammenhang mit der Auflösung des bis zum Abschlussjahr 2012 gebildeten Sonderpostens für Überschüsse aus der Schulumlage mit einem Volumen von 7,1 Mio. Euro (vgl. Abschnitt 3.2.4). Die Sonderpostenauflösung ist zwar ertragswirksam und trägt somit zu einer Verbesserung des Ergebnishaushaltes bzw. des Produktbereiches 21-24 (Schulträgeraufgaben) bei, führt jedoch nicht zu einer Einzahlung bzw. einer Verbesserung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit.

4.2 Investitionen

Der **Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit** gibt die Zahlungsmittel an, die nach der Saldierung von Ein- und Auszahlungen für Investitionen für Kapitaldienste verbleiben. Bei negativem Ergebnis wird der Bedarf für die Aufnahme von Investitionskrediten abgebildet (vgl. Abschnitt 4.3).

Einzahlungen

Im Finanzhaushalt sind diejenigen Zuweisungen als Einzahlungen ausgewiesen, die als Sonderposten zu dem jeweiligen Anlagevermögen in der Bilanz erfasst werden. Diese Sonderposten werden im Ergebnishaushalt – wie in Abschnitt 3.2.4 erläutert – entsprechend der Nutzungsdauer der Anlagen aufgelöst. Da sie im jeweiligen Jahr des Zuflusses jedoch zahlungswirksam werden, sind sie im Finanzhaushalt in voller Höhe als Einzahlung hinzuzurechnen.

Höhe und Zusammensetzung der Einzahlungen aus Investitionszuweisungen weichen im aktuellen Planjahr bedingt durch die KFA-Strukturreform (vgl. Abschnitt 3.2.1) erheblich von den Vorjahren ab. Nach dem neuen KFA-Modell entfallen die nachstehend genannten pauschalen Investitionszuweisungen ab dem Ausgleichsjahr 2016:

- „Allgemeine Investitionspauschale“ (Vorjahresvolumen: 0,5 Mio. Euro) und
- Schulbaupauschale (Vorjahresvolumen: 3,7 Mio. Euro)

Laut dem Hessischen Innenministerium werden es die Kommunalaufsichtsbehörden nicht beanstanden, wenn die Kommunen zur Kompensation des o.g. Einzahlungsausfalls einen Teilbetrag ihrer Schlüsselzuweisungen zur Finanzierung von Investitionen einsetzen.⁵⁸ Von dieser Möglichkeit hat der Landkreis Kassel keinen Gebrauch gemacht, da die Schlüsselzuweisungen in voller Höhe zum Ausgleich des Ergebnishaushaltes benötigt werden.

Mit Blick auf die zweckgebundenen investiven Zuweisungen rechnet der Landkreis Kassel für 2016 mit einem Volumen von annähernd 1,9 Mio. Euro. Davon entfallen

- rund 1,3 Mio. Euro für Erneuerung und Neubau von Kreisstraßen
- etwa 0,5 Euro für Investitionsmaßnahmen im Schulbereich; davon rund 0,4 Mio. Euro von der Stadt Vellmar für den Neu- bzw. Anbau von Betreuungsräumen für die Grundschule Obervellmar

In den Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, die im Finanzhaushalt unter Pos. 20 ausgewiesen werden, sind auch Zahlungen des Landes Hessen mit einem Volumen von jährlich 0,8 Mio. Euro enthalten, die für die Tilgung von im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms aufgenommenen Darlehen bestimmt sind.⁵⁹

Insgesamt belaufen sich daher die im Haushalt 2016 veranschlagten Einzahlungen, die dem Landkreis Kassel für Investitionszwecke zufließen, auf rund 2,7 Mio. Euro. Das sind etwa 6,1 Mio. Euro weniger als im Vorjahr (-69,4 %).

⁵⁸ Erlass zur Kommunalen Finanzplanung und Haushalts- und Wirtschaftsführung vom 21.09.2015

⁵⁹ Der Tilgungsanteil des Landes entspricht 5/6 der Tilgungsleistungen bei den im Rahmen des Landesprogramms geförderten Maßnahmen und 50% der Tilgungsleistungen bei den im Rahmen des Bundesprogramms geförderten Maßnahmen. Die Tilgungsanteile sind laut Erlass des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 12.03.2010 als Einzahlungen aus Investitionszuweisungen des Landes zu verbuchen.

Auszahlungen

Die im Jahr 2016 geplanten Auszahlungen für Investitionen, die einen entsprechenden Zahlungsmittelabfluss bewirken, sind in den jeweiligen Teilhaushalten bzw. im Investitionsprogramm detailliert dargestellt. Die nachstehende Tabelle enthält eine Übersicht zu den wesentlichen investiven Betätigungsfeldern des Kreises in 2016 und den beiden Vorjahren:

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Schulen	5.540.040 €	6.529.910 €	12.210.470 €	5.680.560 €	+87,0%
davon					
Maßn. i.R.d. Hess. Kommunalinvestitionsprogramm	0 €	0 €	3.885.000 €	3.885.000 €	-
sonst. Anlagen im Bau, Grundstückserwerb	3.778.000 €	4.903.000 €	6.975.000 €	2.072.000 €	+42,3%
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.762.040 €	1.601.910 €	1.325.470 €	-276.440 €	-17,3%
Investitionsfördermaßnahmen	0 €	25.000 €	25.000 €	0 €	0,0%
Kreisstraßen	5.212.500 €	4.600.000 €	5.130.739 €	530.739 €	+11,5%
davon					
Maßn. i.R.d. Hess. Kommunalinvestitionsprogramm	0 €	0 €	3.545.739 €	3.545.739 €	-
sonstige Maßnahmen	5.212.500 €	4.600.000 €	1.585.000 €	-3.015.000 €	-65,5%
Verwaltung	549.500 €	570.500 €	1.897.674 €	1.327.174 €	+232,6%
davon					
Verwaltungsgebäude	130.000 €	0 €	927.669 €	927.669 €	-
EDV-Ausstattung	174.000 €	192.000 €	194.005 €	2.005 €	+1,0%
Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung	245.500 €	378.500 €	776.000 €	397.500 €	+105,0%
Investitionen in das Finanzanlagevermögen	694.700 €	671.556 €	593.601 €	-77.955 €	-
davon					
Zuführung an die Versorgungsrücklage	105.000 €	160.000 €	165.000 €	5.000 €	+3,1%
Anteilswerb u. Darlehen an Gesellschaften	589.700 €	511.556 €	428.601 €	-82.955 €	-16,2%
Investitionsfördermaßnahmen ⁶⁰	1.382.401 €	1.228.086 €	296.400 €	-931.686 €	-75,9%
davon					
Kinderbetreuungseinrichtungen	1.070.000 €	1.070.000 €	70.000 €	-1.000.000 €	-93,5%
Brand- und Katastrophenschutz	228.000 €	75.000 €	150.900 €	75.900 €	+101,2%
Sportförderung	50.000 €	50.000 €	50.000 €	0 €	0,0%
Sonstige Fördermaßnahmen	34.401 €	33.086 €	25.500 €	-7.586 €	-22,9%
Sonstiges (z.B. für vhs, Katastrophenschutz)	134.500 €	53.500 €	116.900 €	63.400 €	+118,5%
Gesamt	13.513.641 €	13.653.552 €	20.245.784 €	6.592.232 €	+48,3%

In der Summe sind für 2016 investive Auszahlungen von 20,2 Mio. Euro vorgesehen; fast 6,6 Mio. Euro mehr als im Vorjahr (+48,3 %). Der Anstieg des Investitionsvolumens gegenüber dem Vorjahr – trotz rückläufiger Investitionszuweisungen – steht im Zusammenhang mit dem Hessischen Kommunalinvestitionsprogramm (siehe nachfolgender Abschnitt) sowie der grundhaften Sanierung der Willy-Brandt-Schule in Kassel, für die im Haushalt 2016 4,9 Mio. Euro und weitere 12,2 Mio. Euro im Finanzplanungszeitraum 2017 bis 2019 vorgesehen sind.

⁶⁰ ohne Investitionsfördermaßnahmen im Schul- und Kreisstraßenbereich

Eine Übersicht der einzelnen Investitionsvorhaben des Kreises in 2016 enthält das Investitionsprogramm in Teil G dieses Haushaltsplans.

4.2.1 Hessisches Kommunalinvestitionsprogramm

Ergänzend zu den Investitionszuweisungen des Bundes nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFG) beabsichtigt das Land Hessen ein eigenes Investitionsprogramm für die hessischen Kommunen aufzulegen. Das Kommunalinvestitionsprogramm des Landes (KIP) hat – inklusive der KInvFG-Mittel des Bundes in Höhe von rund 317,1 Mio. Euro – ein Gesamtfördervolumen von rund 1.027,5 Mio. Euro, darunter ein Teilbetrag von 370,0 Mio. Euro für die „Förderung der kommunalen Infrastruktur“.

Da der Landkreis Kassel nach den Auswahlkriterien des Landes⁶¹ nicht als finanzschwache Kommune identifiziert worden ist, besteht auch keine Antragsberechtigung im Bundesprogramm. Aus dem Landesprogramm zur Förderung der kommunalen Infrastruktur wurde dem Landkreis Kassel dagegen ein Fördervolumen von insgesamt 7,0 Mio. Euro in Aussicht gestellt.

Auf dieser Grundlage wurden die nachstehend genannten Maßnahmen für eine Abwicklung im Rahmen des KIP in den Haushaltsentwurf für 2016 eingearbeitet

Maßnahmen für das KIP		Ansatz 2016
Invest.Nr.	Beschreibung	
Förderbereich Bildungsinfrastrukturmaßnahmen		3.475.000,00 €
davon		
I400-KIP-1	Erweiterung GR Baunatal FES (KIP) ⁶⁴	2.045.000,00 €
I400-KIP-2	GR Liebenau Errichtung Parkplatz (KIP)	90.000,00 €
I400-KIP-3	GR Lohfelden Neubau Mensa (KIP)	540.000,00 €
I400-KIP-4	GR Obervellmar Neu- / Anbau Betreuungsräume (KIP)	820.000,00 €
	Kostenbeteiligung der Zuweisung der Stadt Vellmar	-410.000,00 €
I400-KIP-5	GYM KS-Oberzw ehren Schulhof, Hausanschlüsse (KIP)	280.000,00 €
I400-KIP-6	GS Lohfelden Hausanschluss Strom (KIP)	110.000,00 €
Förderbereich Verbesserung der Mobilität		3.545.739,00 €
davon		
I220-KIP-1	K 5 Erneuerung zw. K4 und Kaufungen/Niedkfg. (KIP)	805.739,00 €
I220-KIP-2	K 8 Erneuerung UF Fahrenbach Lohf./Vollm. (KIP)	1.485.000,00 €
I220-KIP-3	K 33 Ausbau B 83 - Espenau/Hohenkirchen (KIP)	800.000,00 €
I220-KIP-4	K 74 Erneuerung UF Diemel bei Trendelb./Wü. (KIP)	455.000,00 €
Summe		7.020.739,00 €

Nach dem vom Gesetzgeber gewählten Finanzierungsmodell übernimmt das Land 80% der Tilgungsleistungen für die im Rahmen des KIP bereitgestellten Darlehen mit (Laufzeit: 30 Jahre). Das verbleibende Fünftel geht zu Lasten des kommunalen Haushalts.

⁶¹ Die Auswahlkriterien des Landes waren: Unterdurchschnittliche Steuereinnahmekraft, überdurchschnittliche Arbeitslosenzahl, Ausschluss abundanter Kommunen im Sinne des KFA

⁶² Das Gesamtvolumen der Maßnahme „Erweiterung GR Baunatal FES (KIP)“ beträgt 2,5 Mio. Euro. Der Differenzbetrag von 455.000 EUR wurde als Eigenanteil des Kreises in die Finanzplanung für das Jahr 2017 aufgenommen.

Darüber hinaus wird die aus der Kreditaufnahme resultierende Zinslast für einen Zeitraum von zehn Jahren vollständig durch das Land getragen. Ab dem 11. Jahr hat das Land Zinszuschüsse in Aussicht gestellt. Ab dem 20. Jahr werden keine Zinszuschüsse mehr geleistet.

4.3 Kredite

Der **Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit** beinhaltet die zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vorgesehene Kreditaufnahme sowie die Tilgung von Investitionskrediten.

Der Kreditbedarf aus der Investitionstätigkeit des Kreises ergibt sich aus dem Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionszwecke (siehe Tabelle).

Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (ohne Tilgungsanteile SIP)	7.119.000 €	7.947.300 €	1.879.800 €	-6.067.500 €	-76,3%
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.513.641 €	-13.653.552 €	-20.245.784 €	-6.592.232 €	+48,3%
Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-6.394.641 €	-5.706.252 €	-18.365.984 €	-12.659.732 €	+221,9%

Demzufolge besteht für das aktuelle Planjahr aus der Investitionstätigkeit des Kreises ein rechnerischer Kreditbedarf von 18,4 Mio. Euro; rund 12,7 Mio. Euro bzw. 221,9 % mehr als im Vorjahr.

Durch Summierung des aus auf dem o.g. Wege ermittelten Kreditbedarfs für neue Investitionen mit evtl. Kreditaufnahmen zum Zwecke der Umschuldung wird der gesamte Kreditbedarf des Haushaltsjahres ermittelt.⁶³ Da für das Planjahr keine Umschuldungen vorgesehen sind, werden im Finanzhaushalt Einzahlungen aus Kreditaufnahmen (Pos. 31) in Höhe des oben ermittelten Zahlungsmittelbedarfs aus Investitionstätigkeit von 18,4 Mio. Euro vorgesehen (siehe Übersicht).

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	2014 (Plan)	2015 (Nachtrag)	2016 (Plan)	Differenz 2016 zu 2015	
				abs.	in %
Kreditbedarf aus Investitionstätigkeit	6.394.641 €	5.706.252 €	18.365.984 €	12.659.732 €	+221,9%
zzgl. Umschuldungen	3.358.281 €	0 €	0 €	0 €	-
Gesamt	9.752.922 €	5.706.252 €	18.365.984 €	12.659.732 €	+221,9%

Demgegenüber stehen Tilgungsleistungen im Haushaltsjahr i.H.v. 6,4 Mio. Euro (Pos. 32), so dass sich per Saldo ein (positiver) Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 33) von 11,9 Mio. Euro ergibt. In dieser Höhe ist für das Jahr 2016 eine Erhöhung der Netto-Neuverschuldung des Landkreises Kassel vorgesehen; davon 7,0 Mio. Euro durch Kreditaufnahmen im Rahmen des KIP und weitere 4,9 Mio. Euro für die Finanzierung der Sanierung der Willy-Brandt-Schule. Für die letztgenannte Kreditaufnahme ist die vollständige Übernahme der Tilgungsleistungen durch die kreiseigene Zweite Projektentwicklungs-GmbH & Co. Schulen Landkreis Kassel KG vorgesehen.

⁶³ vgl. § 2 der Haushaltssatzung (Teil C dieses Haushaltsplans)

Die Gesamtentwicklung der Investitionsschulden sowie der Kassenkredite ist Teil I dieses Haushaltsplans zu entnehmen. Die Aufnahme von Kassenkrediten und deren Rückzahlung gelten im Übrigen seit der Novellierung der GemHVO als „haushaltsunwirksame Zahlungsvorgänge“ und sind daher nicht im Finanzhaushalt zu veranschlagen.⁶⁴

⁶⁴ Hinweis Nr. 9 zu § 4 GemHVO

5. Bevölkerungsentwicklung im Landkreis Kassel bis 2030

Der Gesetzgeber hat im Rahmen der Novellierung der GemHVO zum 01.01.2012 festgelegt, dass auch die prognostizierte Bevölkerungsentwicklung und deren eventuelle Auswirkungen für den Kreis und seine Einrichtungen im Vorbericht thematisiert werden sollen.⁶⁵

Grundlage für die im Folgenden dargestellte Prognose zur Entwicklung der Landkreisbevölkerung bis zum Jahr 2030 ist die auf die Ebene der Kreise und kreisfreie Städte regionalisierte 12. koordinierte Bevölkerungsvorausberechnung (KBV) des Hessischen Statistischen Landesamtes aus 2010.⁶⁶ Bei der Analyse der darin enthaltenen Zahlen gilt es vor dem Hintergrund bestehender Unsicherheitsfaktoren⁶⁷ allerdings zu beachten, dass die dargestellten Ergebnisse zunächst lediglich Entwicklungstendenzen abbilden.

Nach den Ergebnissen der regionalisierten KBV geht die Bevölkerungszahl auf Landesebene bis 2030 um etwa 4,3 % zurück, allerdings mit recht deutlichen regionalen Unterschieden. Dabei wird insbesondere für die nordhessischen Landkreise von einem verhältnismäßig hohen Bevölkerungsrückgang ausgegangen (-11,2 % für den Regierungsbezirk Kassel).

Nach den Berechnungen des Hessischen Statistischen Landesamtes wird die Bevölkerung des Landkreises Kassel bis 2030 um rund 11,1 %⁶⁸ schrumpfen. Ursachen für diese Entwicklung sind die natürliche Bevölkerungsbewegung (Saldo aus Geburten und Sterbefällen) und Wanderungsbewegungen (Saldo aus Zu- und Fortzügen).

In Folge der sich im Landkreis Kassel überdurchschnittlich stark öffnenden Schere zwischen Geburten und Sterbefällen⁶⁹ würde der Kreis Kassel jedoch in 2030 nach dem Werra-Meißner-Kreis und dem Vogelsbergkreis die dritt älteste Bevölkerung in Hessen haben. Das Durchschnittsalter der Landkreisbevölkerung steigt demnach von 44,7 Jahren in 2008 auf 49,6 Jahre in 2030 (Werra-Meißner: 50,4; Landesdurchschnitt: 47,4).

Die Überalterung der Landkreisbevölkerung wird noch deutlicher erkennbar, betrachtet man die nach der KBV bis 2030 zu erwartende Entwicklung der Altersstruktur im Landkreis Kassel (siehe nachstehende Grafik).

Demnach steht einem Bevölkerungsrückgang in der Altersgruppe der 0 bis 15-Jährigen um 25,3 % eine Steigerung bei den über 65-Jährigen um 26,2 % gegenüber (bei den über 80-Jährigen sogar um mehr als 60 %). Der Anteil Menschen ab 65 an der Gesamtbevölkerung des Landkreises steigt folglich von 22,5 % in 2008 auf

⁶⁵ § 6 Abs. 2 GemHVO

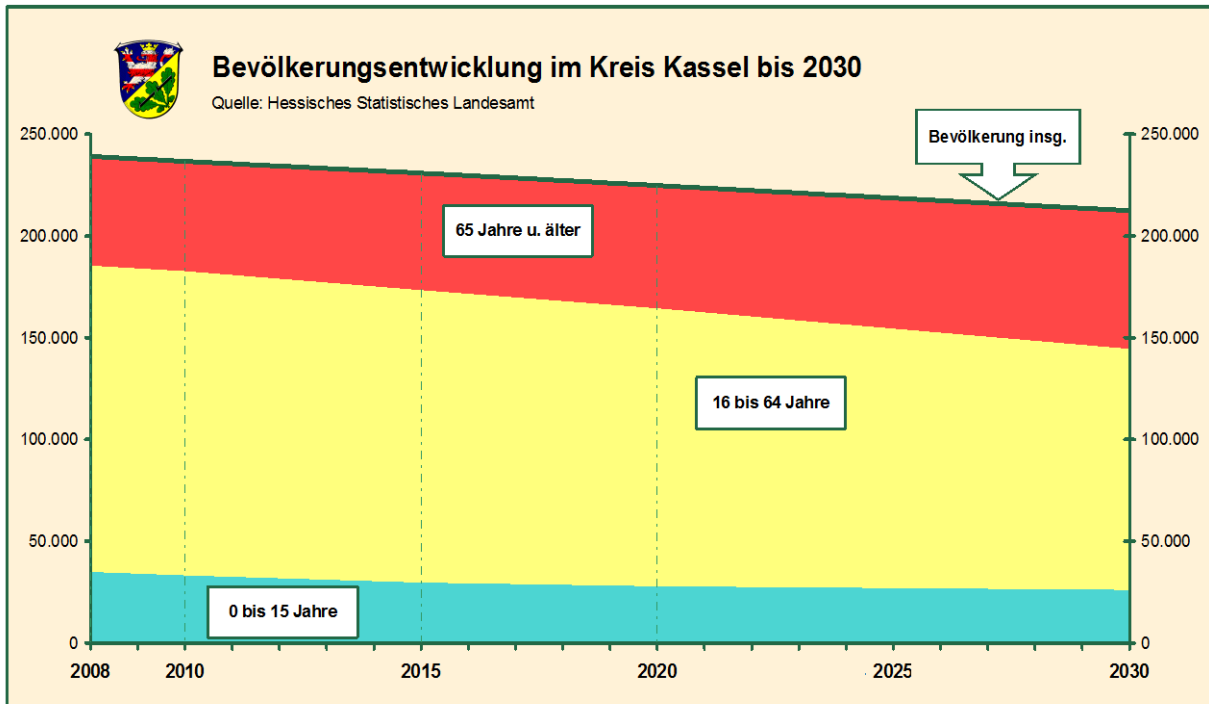
⁶⁶ Quelle: www.statistik-hessen.de. Basis der Vorausberechnung ist der Bevölkerungsbestand der Landkreise und kreisfreien Städte am 31.12.2008. Ein aktueller Bericht (unter Berücksichtigung der Erkenntnisse aus dem Zensus 2011) lag zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Vorberichtes noch nicht vor.

⁶⁷ Zu den Unsicherheitsfaktoren zählen insbesondere die zu Grunde gelegten Annahmen über die Entwicklung von Bevölkerungskomponenten wie Geburten und Sterbefällen und die recht kleinräumige Regionalisierung auf Kreisebene.

⁶⁸ Aufgrund einer nicht näher bezifferten Reduzierung des Bevölkerungsbestandes 2008 in der Altersgruppe „80 oder älter“ wird der Bevölkerungsrückgang im Landkreis Kassel bis 2030 in der KBV mit -11,1 % angegeben. In der Grafik „Bevölkerungsentwicklung im Kreis Kassel bis 2030“ wird aufgrund der vorliegenden Zahlen ein Rückgang von -11,2 % dargestellt.

⁶⁹ Laut den Ergebnissen der 11. KBV aus dem Jahr 2008 war der Landkreis Kassel in Punkto natürliche Bevölkerungsbewegung im Prognosezeitraum bis 2025 mit rund 26.200 weniger Geburten als Sterbefällen das Schlusslicht in Hessen. Die veröffentlichten Ergebnisse zur 12. KBV enthalten dagegen keine regionalisierten Daten zur natürlichen Bevölkerungsbewegung.

31,9 % in 2030, während der Anteil der unter 16-Jährigen von 14,6 % auf 12,3 % zurückgeht.



Bevölkerung nach Alter	2008	2010	2015	2020	2030	Differenz 2030 zu 2008	
						abs.	in %
0 bis 15 Jahre	34.965	33.295	29.697	27.945	26.130	-8.835	-25,3%
16 bis 64 Jahre	150.544	149.406	143.695	136.561	118.472	-32.072	-21,3%
65 Jahre und älter	53.727	53.987	57.466	60.360	67.828	14.101	26,2%
Gesamt	239.236	236.688	230.858	224.866	212.430	-26.806	-11,2%

5.1 Auswirkungen für den Kreis und seine Einrichtungen

Am 31.12.2014 lebten im Landkreis Kassel 233.451 Menschen – 99 Einwohner mehr als noch ein Jahr vorher. Ob sich aufgrund der aktuellen Zahl der Zuwanderung und der zugewiesenen Flüchtlinge die oben dargestellten Berechnungen des Hessischen Statistischen Landesamtes bewahrheiten werden, scheint zumindest fraglich zu sein. Ende 2014 hatte der Landkreis rund 5.000 Einwohner mehr als für 2015 vorherberechnet. Die steigende Zahl der Asylbewerber im Jahr 2015 wird diese gegenläufige Entwicklung eher verstärken.

Unabhängig von der aktuellen Entwicklung der Bevölkerungszahlen bestätigt sich der Trend, dass Zugewinn und Stabilität sich hauptsächlich im Bereich des Altkreises Kassel abspielt – das Beispiel Wolfhagen mit einem Einwohnerplus im Jahr 2014 von 135 zeigt jedoch, dass sich die vom Landkreis betriebenen Gemeinschaftsunterkünfte für Asylbewerber bei den Einwohnerzahlen bereits positiv bemerkbar machen. Ähnliche Entwicklungen werden im Jahr 2015 in Bad Karlshafen und Oberweser zu verzeichnen sein. Auch eine andere Entwicklung am Wohnungsmarkt zeigt erste Resultate in der Bevölkerungsentwicklung im Landkreis.

Während die Stadt Kassel sich insbesondere über den Zuzug von jungen Menschen unter 30 (hauptsächlich Studenten) freuen kann, ziehen wieder verstärkt Familien bzw. die Altersgruppen zwischen 30 und 50 von der Stadt in den Landkreis und hier hauptsächlich in die vom ÖPNV gut erschlossenen Kommunen. Der häufig behauptete Wegzug von Senioren aus dem ländlichen Raum in die Stadt findet dagegen kaum statt.

Diese unterschiedlichen Entwicklungen führt zu neuen (oder besser gesagt alten) Herausforderungen für den Erhalt und die bedarfsangepasste Weiterentwicklung der Infrastruktur im ländlichen Raum. Kindertagesstätten und Grundschulen haben wieder Zulauf und in die Jahre gekommene Spielplätze werden wieder genutzt.

Die Vernetzung vorhandener Ressourcen spielt auch weiterhin eine entscheidende Rolle. Mit der Struktur des Servicezentrums Regionalentwicklung des Landkreises in Hofgeismar hat der Kreis auf diese Entwicklung reagiert. Unter dem Dach eines Sonderfachdienstes sind die für die Zukunft des ländlichen Raums notwendigen Themenbereiche und Förderprogramme zusammengefasst. Durch die Installation von unterschiedlichen Arbeitsgruppen unter der Federführung des Arbeitskreises Demographie wird gewährleistet, dass die unterschiedlichen Fachbereiche der Kreisverwaltung, Vertreter der Kommunen und gesellschaftliche Institutionen (von der Evangelischen Kirche bis zu den Landfrauen) als Stakeholder von Anfang an in Perspektivüberlegungen einbezogen sind. Der regelmäßig stattfindende Demographie-Dialog dient zur gegenseitigen Information und zum Gedankenaustausch mit den politisch Verantwortlichen in den Kommunen und im Kreis sowie den Vertretern der im Landkreis präsenten Institutionen. Hinzu kommt der regelmäßige Austausch mit dem Zukunftsbüro der Stadt Kassel.

Die Internetseite www.landstaerken.de, die in Öffentlich-Privater-Partnerschaft in Kooperation mit der Kasseler Sparkasse und der Kasseler Bank realisiert wurde, informiert über alle Fragen für alle Lebensbereiche des ländlichen Raums.

Weiterhin gilt, dass der Landkreis nur durch das Anwerben von Drittmitteln aus dem öffentlichen oder privaten Bereich, notwendige Steuerungsmaßnahmen zur Bewältigung des demographischen Wandels finanzieren kann. Besondere Bedeutung erhalten dabei die vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport zur Verfügung gestellten Fördermittel für interkommunale Zusammenarbeit, die in Zusammenarbeit mit kreisangehörigen Kommunen insbesondere im Bereich touristische Zusammenarbeit genutzt werden. Außerdem wurde bei der Formulierung der Entwicklungsziele für die neue LEADER-Periode 2014-2020 darauf geachtet, dass Fragestellungen des demographischen Wandels besonders berücksichtigt werden.

Der Landkreis wird für Initiativen zum Erhalt der Attraktivität des ländlichen Raums auch in Zukunft in angemessenen Umfang Haushaltsmittel (wie z.B. für das Beratungsangebot für Fachwerkimmobilien der Unteren Denkmalschutzbehörde) zur Verfügung stellen. Zum Mitteleinsatz für Lebensqualität im ländlichen Raum gehört auch der Erhalt der Außenstellen der Kreisverwaltung in Hofgeismar und Wolfhagen, der entscheidend mit dazu beiträgt, die Funktion der ehemaligen Kreisstädte für den sie umgebenden ländlichen Raum zu stabilisieren.

Die Öffentlichkeitsarbeit des Landkreises legt einen inhaltlichen Schwerpunkt auf die touristische Vermarktung des Landkreises und der kreisangehörigen Kommunen. Dazu gehört auch, aktiv für die Einwanderung von Menschen aus anderen Regionen Deutschlands bzw. aus anderen Ländern Europas zu werben.

Hierfür werden – soweit vorhanden und realisierbar – europäische Förderprogramme genutzt. Im Jahr 2016 werden im Rahmen eines ERASMUS+-Programms wieder sechs italienische Praktikanten zur Weiterqualifizierung in der Region zu Gast sein. Aus den gleichartigen Praktikantenprogrammen der Vorjahre sind drei Praktikantinnen in der Region geblieben, die hier auch eine Arbeitsmöglichkeit gefunden haben.

C

Haushaltssatzung

HAUSHALTSSATZUNG

des Landkreises Kassel für das Haushaltsjahr 2016

Aufgrund des § 52 Abs. 1 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in der Fassung vom 01.04.2005 (GVBl. I 2005, S. 183) in Verbindung mit §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142) zuletzt geändert durch Gesetz vom 20.12.2015 (GVBl. S. 618) hat der Kreistag am 11.02.2016 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr **2016** wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	365.824.433 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	365.803.155 Euro
mit einem Saldo von	21.278 Euro

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0 Euro
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 Euro
mit einem Saldo von	0 Euro
mit einem Überschuss von	21.278 Euro

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-5.793.634 Euro
---	------------------------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	2.670.488 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	20.245.784 Euro
mit einem Saldo von	-17.575.296 Euro

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	18.365.984 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	6.445.245 Euro
mit einem Saldo von	11.920.739 Euro

mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	-11.448.191 Euro
--	-------------------------

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2016 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf

18.365.984 Euro

festgesetzt.

Darin sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds Abteilung B in Höhe von

1.337.000 Euro

enthalten.

§ 3

Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** im Haushaltsjahr 2016 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf

18.415.000 Euro

festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite**, die im Haushaltsjahr 2016 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

202.000.000 Euro

festgesetzt.

§ 5

1. Die Umlagehebesätze für die **Kreisumlage** werden wie folgt festgesetzt:

- a) Kreisumlage von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden **34,27 v.H.**
- b) Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden **19,82 v.H.**
- c) Kreisumlage vom Forstgutsbezirk Reinhardswald **85,00 v.H.**

der Umlagegrundlagen nach § 50 des Finanzausgleichsgesetzes (FAG).

- 2. Die Umlagen zu 1. a) und b) werden mit je einem Zwölftel der Jahresbeträge am 15. eines jeden Monats fällig; zu 1. c) der Gesamtbetrag der Umlage am 01.07.2016.
- 3. Der Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) wird nach § 50 Abs. 3 FAG kostendeckend auf der Grundlage der Plandaten des Haushaltsplanes 2016 festgesetzt.

Bei Entrichtung der Kreis- bzw. Schulumlage nach dem Fälligkeitstag erfolgt eine Verzinsung nach § 54 FAG.

§ 6

Es gilt der vom Kreistag als Teil des Haushaltsplanes beschlossene **Stellenplan**.

Bei organisatorischen Änderungen können in dem dadurch erforderlichen Umfang Planstellen umgesetzt werden. Die Umsetzungen sind beim Erlass der nächsten Haushaltssatzung oder Nachtragssatzung in den Stellenplan aufzunehmen (Hinweis Nr. 4 zu § 5 GemHVO).

§ 7

Nach § 52 Abs. 1 HKO in Verbindung mit § 100 HGO bedürfen **über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen** im Sinne der geltenden Budgetregelungen der vorherigen Zustimmung des Kreistages, soweit diese nach Umfang oder Bedeutung erheblich sind.

Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen können der Kreisausschuss oder der Finanzdezernent die Zustimmung zur Leistung entsprechend nachstehender Regelung erteilen. Unerheblich im Sinne des § 100 Abs. 1 Satz 2 und 3 HGO sind

1. alle überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bis 25.000 Euro.

Die zu Ziffer 1 genannten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bedürfen der vorherigen Zustimmung des Finanzdezernenten.

2. **a)** im Ergebnishaushalt

- überplanmäßige Aufwendungen über 25.000 Euro bis 250.000 Euro
- außerplanmäßige Aufwendungen über 25.000 Euro bis 100.000 Euro

- b)** im Finanzhaushalt

- überplanmäßige Auszahlungen über 25.000 Euro bis 100.000 Euro
- außerplanmäßige Auszahlungen über 25.000 Euro bis 50.000 Euro

Die zu Ziffer 2 genannten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bedürfen der vorherigen Zustimmung des Kreisausschusses.

3. unabhängig von der Höhe alle überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehenden vertraglichen Verpflichtungen zu leisten sind.

Die zu Ziffer 3 genannten über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen bedürfen der vorherigen Zustimmung des Finanzdezernenten.

In allen übrigen Fällen ist die vorherige Zustimmung des Kreistages erforderlich.

§ 8

Gemäß § 28 GemHVO ist der Kreistag mehrmals jährlich über den Stand des Haushaltsvollzugs zu unterrichten. Die **Berichte über den Stand des Haushaltsvollzugs** sind zu den Stichtagen 30.04. und 31.08. des jeweiligen Haushaltsjahres zu erstellen.

Sofern keine Nachtragshaushaltssatzung erforderlich ist, liefert der Kreisausschuss ersatzweise einen weiteren Bericht zum 31.12. des Jahres.

§ 9

Der Kreisausschuss wird ermächtigt, im Rahmen der **Kreditfinanzierungen** Vereinbarungen zur Steuerung von Zinsänderungsrisiken sowie zur Optimierung der Kreditkonditionen zu treffen.

Über Veränderungen in den Modalitäten der investiven Kreditfinanzierung des Landkreises ist der Kreistag zu informieren.

Finanzierungen in Fremdwährungen in Verbindung mit einem Währungssicherungsgeschäft bedürfen der vorherigen Zustimmung des Kreistages.

Kassel, 11. Februar 2016

**LANDKREIS KASSEL
DER KREISAUSSCHUSS**



Schmidt
Landrat

Es wird hiermit bescheinigt, dass der Entwurf der Haushaltssatzung 2016 nach § 52 HKO in Verbindung mit § 97 Abs. 2 HGO in der Zeit vom 04. bis 12.01.2016 öffentlich ausgelegen hat und die Auslegung am 28.12.2015 öffentlich bekannt gemacht worden ist.

Kassel, 11. Februar 2016

**LANDKREIS KASSEL
DER KREISAUSSCHUSS**



Schmidt
Landrat

D

Gesamtplan

- Ergebnis- und Finanzhaushalt
- Produktbereichsplan
- Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Ergebnishaushalt					
Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.996.200	-2.036.700	-2.053.737
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.496.500	-5.438.600	-5.690.926
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-11.827.530	-12.122.550	-11.718.207
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	Steuern und steuerähnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-152.255.184	-158.367.327	-151.776.829
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-91.940.713	-34.487.723	-22.524.994
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-84.812.955	-69.036.639	-68.657.734
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-16.071.801	-7.974.489	-8.860.759
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-446.150	-510.300	-1.933.265
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-364.847.033	-289.974.328	-273.216.450
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	58.520.700	53.728.034	53.574.968
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.020.000	3.006.753	4.936.764
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.157.511	56.142.708	48.885.556
14	66	Abschreibungen	10.126.192	8.124.067	9.720.589
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.730.565	26.712.129	23.925.690
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	42.281.543	44.695.066	43.905.873
17	72	Transferaufwendungen	144.438.459	92.981.277	89.941.368
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.470	21.954	14.246
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	360.309.440	285.411.988	274.905.055
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)	-4.537.593	-4.562.340	1.688.605
21	56, 57	Finanzerträge	-977.400	-1.261.900	-684.296
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	5.493.715	6.006.976	5.895.056
23		Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)	4.516.315	4.745.076	5.210.760
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-365.824.433	-291.236.228	-273.900.746
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	365.803.155	291.418.964	280.800.112
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 J. Nr.25)	-21.278	182.736	6.899.365
27	59	Außerordentliche Erträge	0	-231.500	-206.450
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	43.652
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J.Nr. 28)	0	-231.500	-162.798
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-21.278	-48.764	6.736.567
		Nachrichtlich:			
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge			

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Finanzhaushalt					
Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.996.200	2.036.700	2.054.105
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.496.500	5.438.600	5.436.648
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11.827.530	12.122.550	12.010.955
04	814	Einz. a. Steuern u. steuerähn. Erträgen einschl. Erträgen a. gesetzl. Umlagen	152.255.184	158.367.327	151.781.179
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	91.940.713	34.487.723	22.224.191
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allg. Umlagen	84.812.955	69.036.639	68.577.931
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	977.400	1.261.900	677.933
08	813, 828	Sonst. ord. Einz. u. sonst. außerord. Einz.,d. sich nicht a. Inv.tätigk. ergeben	446.150	510.300	633.251
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	349.752.632	283.261.739	263.396.192
10	830	Personalauszahlungen	-58.885.700	-54.762.034	-54.990.434
11	831	Versorgungsauszahlungen	-3.520.000	-3.453.753	-3.538.306
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-69.157.511	-56.142.708	-49.618.588
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-144.438.459	-92.981.277	-88.750.023
14	834	Ausz. f. Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke sow. bes. Finanzauszahlungen	-31.730.565	-26.712.129	-26.393.812
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-42.281.543	-44.695.066	-44.016.681
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-5.498.018	-6.022.409	-5.959.177
17	837, 848	Sonst. ord. Ausz. u. sonst. außerord. Ausz.,d. sich nicht a. Inv.tätigk. ergeben	-34.470	-21.954	-16.842
18		Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-355.546.266	-284.791.330	-273.283.861
19		Zahlungsmittelübersch./-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo a. Nrn. 9 u.18)	-5.793.634	-1.529.591	-9.887.669
20	820	Einz. aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.670.388	8.417.888	8.843.188
		davon: Tilgungsanteile des Landes im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms	790.688	790.688	790.688
21	822	Einz. aus Abgängen v. Vermögensggst. des Sachanlageverm. u.d. immat. Anlageverm.	0	320.000	262.044
22	823	Einz. aus Abgängen v. Vermögensggst. des Finanzanlagevermögens	100	100	102
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	2.670.488	8.737.988	9.105.334
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-152.000	-187.222
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.868.408	-9.301.000	-5.324.746
26	840, 843	Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen u. immat. Anlageverm.	-2.783.775	-3.528.996	-4.391.091
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-593.601	-671.556	-732.493
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn.24 bis 27)	-20.245.784	-13.653.552	-10.635.553
29		Zahlungsmittelübersch./-bedarf a. Investitionstätigkeit (Saldo a. Nrn. 23 u.28)	-17.575.296	-4.915.564	-1.530.219
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 u.29)	-23.368.930	-6.445.155	-11.417.888

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Finanzhaushalt					
Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
31	826	Einz. a. d. Aufn. v. Krediten und wirtschaftl. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	18.365.984	5.706.252	7.466.959
32	846	Ausz. f. d. Tilgung v. Krediten u. wirtschaftl. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	-6.445.245	-6.270.510	-6.365.666
		davon: Tilgung für Darlehen im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms	-1.001.910	-1.001.910	-1.001.908
		davon: durch Tilgungsanteile des Landes gedeckt (vgl. Pos. 20)	-790.688	-790.688	-790.688
33		Zahlungsmittelübersch./-bedarf a. Finanzierungstätigkeit (Saldo a. Nrn. 31 u.32)	11.920.739	-564.258	1.101.293
34		Änderung d. Zahlungsmittelbestandes z. Ende d. HH-jahres (Summe a. Nrn. 30 u.33)	-11.448.191	-7.009.413	-10.316.595
34A		nachrichtl.: Zahlungsmittelübersch./-bedarf aus haushaltsunwirks. Zahlungsvorg.	0	0	-2.219.758
35		Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	-188.499.060	-181.489.646	-168.953.293
36		Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-11.448.191	-7.009.413	-10.316.595
37		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende d. HH-jahres (Nr. 35 + 36)	-199.947.251	-188.499.060	-181.489.646

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbereichsplan				
Landkreis Kassel				
Nr.	Bezeichnung	Ansätze Erträge	Ansätze Aufwendungen	Saldo Ansätze ErgebnisHH
	Zusammenfassung der Produktbereiche	-365.824.433	365.803.155	-21.278
11	Innere Verwaltung	-2.147.220	21.588.741	19.441.521
12	Sicherheit und Ordnung	-4.615.189	6.900.540	2.285.351
21-24	Schulträgeraufgaben	-73.990.072	73.990.072	
25-27	Kultur und Wissenschaft	-4.786.765	4.887.228	100.463
31-35	Soziale Leistungen	-70.162.503	117.617.141	47.454.638
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-40.035.409	70.701.937	30.666.528
41	Gesundheitsdienste	-1.178.652	4.095.064	2.916.412
42	Sport		171.765	171.765
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-242.700	1.095.400	852.700
52	Bauen und Wohnen	-1.317.200	1.832.345	515.145
53	Ver- und Entsorgung	-102.000	154.718	52.718
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-6.260.267	10.597.608	4.337.341
55	Natur- und Landschaftspflege	-1.272.500	2.004.771	732.271
57	Wirtschaft und Tourismus	-213.900	2.953.811	2.739.911
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-159.500.056	47.212.014	-112.288.042
11	Innere Verwaltung	-2.147.220	21.588.741	19.441.521
	Politische Willensbildung	-600	1.076.468	1.075.868
	Gremienservice		411.430	411.430
	Förderung von Gleichberechtigung		48.550	48.550
	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-21.200	271.557	250.357
	Beschwerdemanagement		157.910	157.910
	Information und Kommunikation, Organisation	-40.614	2.723.057	2.682.443
	Zentraler Service	-226.013	2.998.180	2.772.167
	Ausbildung	-20.100	1.102.205	1.082.105
	Personalmanagement	-14.000	2.162.678	2.148.678
	Personalvertretung		201.001	201.001
	Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien	-592.314	6.154.352	5.562.038
	Finanzmangement	-579	1.557.731	1.557.152
	Forderungsmanagement	-496.600	1.065.585	568.985
	Revision	-705.000	1.408.669	703.669
	Submissionen	-20.000	179.100	159.100
	Beteiligungen allgemein	-10.200	70.268	60.068
12	Sicherheit und Ordnung	-4.615.189	6.900.540	2.285.351
	Wahlen		192.500	192.500
	Aufsicht- und Überwachungsmaßnahmen	-1.698.500	1.307.165	-391.335
	Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse	-475.000	816.851	341.851
	Kfz-Zulassung	-835.000	453.052	-381.948
	Aufenthaltsregelungen für Ausländer		796.796	796.796
	Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung	-296.450	475.548	179.098
	Verbraucherschutz	-750.930	1.052.098	301.168
	Wasser- und Bodenschutz	-466.100	697.136	231.036
	Brandschutz	-83.420	703.236	619.816
	Rettungsdienst		220.500	220.500
	Katastrophenschutz	-9.789	185.658	175.869

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbereichsplan				
Landkreis Kassel				
Nr.	Bezeichnung	Ansätze Erträge	Ansätze Aufwendungen	Saldo Ansätze ErgebnisHH
21-24	Schulträgeraufgaben	-73.990.072	73.990.072	
	Grundschulen	-2.029.645	15.739.688	13.710.043
	Hauptschulen (bis 2015)			
	Realschulen allgemein (bis 2015)			
	Kombinierte Haupt- und Realschulen (bis 2015)			
	Gymnasien	-1.210.458	7.395.030	6.184.572
	Gesamtschulen	-3.043.728	26.621.226	23.577.498
	Förderschulen	-257.838	3.834.196	3.576.358
	Berufliche Schulen	-652.385	7.927.591	7.275.206
	Schülerbeförderung	-9.000	8.495.416	8.486.416
	Schulträgeraufgaben allgemein	-66.787.018	3.976.925	-62.810.093
25-29	Kultur und Wissenschaft	-4.786.765	4.887.228	100.463
	Förderung von Musikschulen	-371.650	371.650	
	Volkshochschule Region Kassel	-4.173.512	4.281.475	107.963
	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-241.603	234.103	-7.500
31-35	Soziale Leistungen	-70.162.503	117.617.141	47.454.638
	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII	-12.369.950	37.379.475	25.009.525
	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	-12.244.711	30.925.501	18.680.790
	Hilfe für Asylbewerber	-24.156.132	24.156.132	
	Schuldnerberatung		229.154	229.154
	Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge	-17.791.270	17.837.830	46.560
	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (bis 2015)			
	Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	-665.740	785.240	119.500
	Unterhaltsvorschussleistungen	-1.800.000	2.663.632	863.632
	Betreuungsleistungen		483.039	483.039
	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-317.400	923.622	606.222
	Beschäftigungsförderung und Qualifizierung	-777.300	2.193.516	1.416.216
	Kreisseniorenachmittag	-40.000	40.000	
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-40.035.409	70.701.937	30.666.528
	Förderung von Kindern in Tagespflege	-1.336.000	2.987.976	1.651.976
	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-367.309	2.034.774	1.667.465
	Jugendarbeit	-129.000	542.022	413.022
	Schulsozialarbeit	10.000	1.095.100	1.105.100
	Förderung der Erziehung in der Familie	-88.000	1.213.411	1.125.411
	Gemeinsame Unterbringung von Müttern/Vätern und Kindern	-32.500	1.126.600	1.094.100
	Ambulante Hilfen zur Erziehung	-121.000	4.305.760	4.184.760
	Erziehung in einer Tagesgruppe	-14.000	570.834	556.834
	Vollzeitpflege	-1.800.000	3.161.673	1.361.673
	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform	-25.030.000	33.392.822	8.362.822
	Hilfe für junge Volljährige	-3.335.000	5.988.409	2.653.409
	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	-7.806.000	8.660.200	854.200
	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	-62.000	1.744.199	1.682.199
	Sonstige Aufgaben des örtlichen und überörtlichen Trägers	362.300	2.510.530	2.872.830

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbereichsplan				
Landkreis Kassel				
Nr.	Bezeichnung	Ansätze Erträge	Ansätze Aufwendungen	Saldo Ansätze ErgebnisHH
	Aufwendungen für sonstige Maßnahmen	-9.100	278.278	269.178
	Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendbildungswerk)	-104.600	310.475	205.875
	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	-100	373.291	373.191
	Sonstige Einrichtungen (Beratungsstellen für Frühförderung)	-99.100	373.990	274.890
	Jugend- und Freizeiteinrichtungen	-74.000	31.593	-42.407
41	Gesundheitsdienste	-1.178.652	4.095.064	2.916.412
	Gesundheitsamt Region Kassel	-1.178.652	4.095.064	2.916.412
42	Sport		171.765	171.765
	Förderung des Sports		171.765	171.765
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-242.700	1.095.400	852.700
	Dorf- und Regionalentwicklung	-242.700	663.400	420.700
	Stadt-/Umlandplanung		432.000	432.000
52	Bauen und Wohnen	-1.317.200	1.832.345	515.145
	Bauaufsicht	-1.315.000	1.677.952	362.952
	Wohnbauförderung		63.800	63.800
	Denkmalschutz und -pflege	-2.200	90.593	88.393
53	Ver- und Entsorgung	-102.000	154.718	52.718
	Abfallwirtschaft	-102.000	154.718	52.718
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-6.260.267	10.597.608	4.337.341
	Kreisstraßen	-2.741.301	5.866.847	3.125.546
	Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)	-3.518.966	4.674.405	1.155.439
	Förderung des Radverkehrs		56.356	56.356
55	Natur- und Landschaftspflege	-1.272.500	2.004.771	732.271
	Hochwasserschutz	-67.000	215.500	148.500
	Naturschutz	-35.800	508.581	472.781
	Landschaftspflege	-240.200	270.200	30.000
	Naturparks		122.154	122.154
	Land- und Forstwirtschaft	-929.500	888.336	-41.164
57	Wirtschaft und Tourismus	-213.900	2.953.811	2.739.911
	Wirtschaftsförderung		2.529.311	2.529.311
	Förderung des Tourismus	-213.900	424.500	210.600

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbereichsplan

Landkreis Kassel

Nr.	Bezeichnung	Ansätze Erträge	Ansätze Aufwendungen	Saldo Ansätze ErgebnisHH
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-159.500.056	47.212.014	-112.288.042
	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-154.431.706	42.572.278	-111.859.428
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-5.068.350	4.639.736	-428.614

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-464.800	-493.400	-492.240
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-945.000	-760.000	-400.285
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-576.200	-859.800	-1.316.613
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-29.600	-26.500	-124.739
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-5.770	-5.939	-6.322
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-104.350	-98.600	-1.376.242
10		Summe der ordentlichen Erträge	-2.125.720	-2.244.239	-3.716.440
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.284.500	9.778.394	10.148.203
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.214.900	1.219.830	3.196.611
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.191.950	7.819.173	7.662.833
14	66	Abschreibungen	541.021	462.723	576.800
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	347.500	520.658	468.326
17	72	Transferaufwendungen	0	0	6.741
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.870	8.271	6.979
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	21.588.741	19.809.050	22.066.495
20		Verwaltungsergebnis	19.463.021	17.564.811	18.350.054
21	56, 57	Finanzerträge	-21.500	-20.500	-39.243
23		Finanzergebnis	-21.500	-20.500	-39.243
24		Ordentliches Ergebnis	19.441.521	17.544.311	18.310.812
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-22.838
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	13.160
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-9.678
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	19.441.521	17.544.311	18.301.134
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	19.441.521	17.544.311	18.301.134

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.000	1.000	12.260
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggt. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	28.886
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	41.146
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-927.669	0	-23.800
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-305.505	-316.300	-594.113
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-165.000	-160.000	-142.900
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.398.174	-476.300	-760.813
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.397.174	-475.300	-719.668

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 11 Innere Verwaltung Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1002-3 Erweiterung Telefonanlage	-11.000	0	-11.500	-1.761	-591.500	-60.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-11.000	0	-11.500	-1.761	-591.500	-60.000	
I1003-1 E D V - Service	-194.005	0	-192.000	-227.764	-1.647.005	-943.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-194.005	0	-192.000	-227.764	-1.647.005	-943.000	
I1005-1 Beschaffungswesen	-99.500	0	-111.800	-83.357	-796.400	-416.400	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.000	0	1.000	11.180	6.500	2.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-100.500	0	-112.800	-96.268	-802.900	-418.900	
I1005-13 Verwaltungsgebäude Wolfhagen Ritterstraße 1	-927.669	-2.400.000 -500.000	0	0	-4.097.669	-270.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-927.669	-2.400.000 -500.000	0	0	-4.097.669	-270.000	
I1006-1 Zuführung an die Versorgungsrücklage (§14a BBe	-165.000	0	-160.000	-142.900	-1.137.500	-457.500	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-165.000	0	-160.000	-142.900	-1.137.500	-457.500	
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.398.174	-2.400.000 -500.000	-476.300	-664.681	-9.091.574	-2.959.400	
Gesamtsumme Einzahlungen	1.000	0	1.000	12.912	22.500	18.500	
Gesamtsumme	-1.397.174	-2.400.000 -500.000	-475.300	-651.769	-9.069.074	-2.940.900	
Erläuterungen:							
Erweiterung Telefonanlage							
Notwendige Optimierungen bzw. Erweiterungen der Telefonanlage							
Beschaffungswesen							
Ergänzungsmobilien allgemein, zentrale Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" für die gesamte Verwaltung							
Verwaltungsgebäude Wolfhagen Ritterstraße 1							
Grundhafte Erneuerung Burggebäude und "Zehntscheune"							

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.01 Politische Willensbildung

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.01	Politische Willensbildung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro

Produktverantw. Herr Sennhenn

Kurzbeschreibung Finanzielle Abwicklung des Kreistages und des Kreisausschusses mit deren jeweiligen Hilfsorganen sowie der Kreistagsfraktionen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung

Zielgruppe Ehrenamtlich Tätige (Mitglieder des Kreistages, Kreisausschusses, sonstige ehrenamtlich Tätige)

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.01 Politische Willensbildung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-600	0	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-600	0	0
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	238.800	234.770	234.832
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	153.400	151.290	156.710
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	596.200	584.264	512.744
14	66	Abschreibungen	2.068	2.043	2.069
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	86.000	84.762	85.342
17	72	Transferaufwendungen	0	0	6.741
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.076.468	1.057.128	998.438
20		Verwaltungsergebnis	1.075.868	1.057.128	998.438
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.075.868	1.057.128	998.438
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.075.868	1.057.128	998.438
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.075.868	1.057.128	998.438

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.02 Gremienservice

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.02	Gremienservice

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro

Produktverantw. Herr Sennhenn

Kurzbeschreibung Organisatorische und fachliche Unterstützung des Kreistages und des Kreisausschusses mit deren jeweiligen Hilfsorganen sowie der Kreistagsfraktionen. Die Leistungserbringung erfolgt sowohl für die politischen Gremien als auch für die Fachbereiche für die Entscheidungen der Kreisgremien herbeigeführt werden.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung

Zielgruppe Mandatsträgerinnen und Mandatsträger in den Kreisgremien, Fachbereiche der Landkreisverwaltung

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.02 Gremienservice Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	361.900	343.086	308.833
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.200	35.144	35.790
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.500	680	697
14	66	Abschreibungen	2.830	2.796	2.835
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	27.599
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	411.430	381.706	375.754
20		Verwaltungsergebnis	411.430	381.706	375.754
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	411.430	381.706	375.754
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	411.430	381.706	375.754
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	411.430	381.706	375.754

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 11.1110.04 Förderung von Gleichberechtigung

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.04	Förderung von Gleichberechtigung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 170 - Frauenbüro

Produktverantw. Frau Hesse

Kurzbeschreibung Förderung der Gleichstellung von Frauen und Männern, Unterstützung bei der Gesetzesdurchführung, Überwachung der Durchführung des Hessischen Gleichberechtigungsgesetz. In der Hessischen Landkreisordnung steht, dass die Verwirklichung des Verfassungsauftrages der Gleichberchtigung von Frau und Mann eine Aufgabe der Landkreise und durch die Einrichtung von Frauenbüro sicherzustellen ist. Dieser Aufgabenbereich ist von einer Frau wahrzunehmen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit (Frauenbüro) sowie Freiwillige Aufgabe (Frauenhäuser)

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung, Kreisausschuss Beschluss vom 11.01.2008, Hessisches Gleichberechtigungsgesetz

Zielgruppe Frauen im Landkreis Kassel

Ziele 1. Förderung der Gleichberechtigung von Frauen durch Stärkung von Netzwerkstrukturen, Unterstützungsangebote und Veranstaltungen

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Teilnehmerzahl an Veranstaltungen (absolut)	Teilnehmer	200	240	200	250	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.04 Förderung von Gleichberechtigung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	12.200	10.776	10.721
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.850	3.806	3.897
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	32.500	31.552	31.820
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	48.550	46.133	46.438
20		Verwaltungsergebnis	48.550	46.133	46.438
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	48.550	46.133	46.438
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	48.550	46.133	46.438
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	48.550	46.133	46.438

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.05 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.05	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro

Produktverantw. Herr Kühlborn

Kurzbeschreibung Durchführung von Maßnahmen zur Presse- und Öffentlichkeitsarbeit. Koordination und Erstellung des Kreisjahrbuchs und sonstigen Publikationen des Landkreises Kassel.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung, Hessisches Pressegesetz

Zielgruppe Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.05 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.200	-21.200	-16.290
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-104
10		Summe der ordentlichen Erträge	-21.200	-21.200	-16.393
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	113.900	108.926	109.100
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	34.700	33.687	34.238
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.400	118.828	137.089
14	66	Abschreibungen	557	554	577
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	271.557	261.995	281.004
20		Verwaltungsergebnis	250.357	240.795	264.611
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	250.357	240.795	264.611
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	250.357	240.795	264.611
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	250.357	240.795	264.611

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.06 Beschwerdemanagement

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.06	Beschwerdemanagement

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro

Produktverantw. Frau Jäger

Kurzbeschreibung Behandlung von Beschwerden, allgemeine Bürgerberatung im Sinne einer „Bürgerbeauftragten“.
Bearbeitung von Dienstaufsichtsbeschwerden.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Kreistagsbeschluss, Petitionsrecht, Hessische Gemeindeordnung

Zielgruppe Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.06 Beschwerdemanagement

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	152.000	143.875	142.144
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.700	17.183	5.321
14	66	Abschreibungen	210	205	208
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	157.910	161.263	147.673
20		Verwaltungsergebnis	157.910	161.263	147.673
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	157.910	161.263	147.673
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	157.910	161.263	147.673
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	157.910	161.263	147.673

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.07 Information und Kommunikation, Organisation Landkreis Kassel						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service				
Produkt	11.1110.07	Information und Kommunikation, Organisation				
Produktinformation						
Verantw. Org.Einheit	10 - Zentralbereich					
Produktverantw.	Herr Umbach					
Kurzbeschreibung	Sicherstellung der Funktionsfähigkeit des EDV-Netzwerkes, Neuentwicklung von IT-Projekten, Support und Störungsbeseitigung, Datenschutz und Datensicherheit, Pflege der Internetplattform und des Intranets. Betrieb der Telefonvermittlung und des Infopoints. Fachbereichsübergreifende Aufbau- und Ablauforganisation der Landkreisverwaltung, Entwicklung von Raum- und Standortkonzepten, Zusammenarbeit mit der Stadt Kassel im Bereich fusionierter Ämter.					
Produktart	Leistungsabgabe intern und extern					
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit					
Auftragsgrundlage	Hessische Landkreisordnung					
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Landkreisverwaltung, Besucherinnen und Besucher des Kreishauses					
Bes. Sachverhalte	Die Anpassung der EDV-Hardware an den aktuellen technischen Stand sowie die Umstellung des Betriebssystems ist weitestgehend abgeschlossen. Die nächste Umstellung erfolgt voraussichtlich frühestens in 5 Jahren.					
Ziele	1. Anpassung der EDV-Hardware an den aktuellen technischen Stand sowie Umstellung des Betriebssystems 2. Stabilisierung der Telefonkosten unter Beibehaltung des technisch notwendigen Standards auf der Basis des Jahres 2012 bis zum 31.12.2015					
Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anzahl ausgetauschter PCs (absolut)	Stück	250	220	75	entfällt	
Anzahl neu installierter PCs (absolut)	Stück	250	220	75	entfällt	
Telefonkosten pro Vollzeitäquivalent	EUR	132	129	132	entfällt	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.07 Information und Kommunikation, Organisation Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-40.500	-40.500	-38.031
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-812
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-114	-295	-473
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-2.619
10		Summe der ordentlichen Erträge	-40.614	-40.795	-41.935
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	995.000	896.957	853.741
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.900	56.210	70.649
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.307.800	1.230.452	894.612
14	66	Abschreibungen	362.357	290.476	323.805
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	13.781
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.723.057	2.474.095	2.156.589
20		Verwaltungsergebnis	2.682.443	2.433.300	2.114.654
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	2.682.443	2.433.300	2.114.654
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.682.443	2.433.300	2.114.654
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.682.443	2.433.300	2.114.654

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt

Produkt 11.1110.07 Information und Kommunikation, Organisation

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-205.005	-203.500	-401.712
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-205.005	-203.500	-401.712
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-205.005	-203.500	-401.712

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen

Produkt 11.1110.07 Information und Kommunikation, Organisation

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1002-3 Erweiterung Telefonanlage	-11.000	0 0	-11.500	-1.761	-591.500	-60.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-11.000	0 0	-11.500	-1.761	-591.500	-60.000	
I1003-1 E D V - Service	-194.005	0 0	-192.000	-227.764	-1.647.005	-943.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-194.005	0 0	-192.000	-227.764	-1.647.005	-943.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-205.005	0 0	-203.500	-401.712	-2.838.505	-1.603.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-205.005	0 0	-203.500	-401.712	-2.838.505	-1.603.000	

Erläuterungen:

Erweiterung Telefonanlage

Notwendige Optimierungen bzw. Erweiterungen der Telefonanlage

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.08 Zentraler Service

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.08	Zentraler Service

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 10 - Zentralbereich

Produktverantw. Herr Umbach

Kurzbeschreibung Regelung des inneren Dienstbetriebes, allgemeine Serviceleistungen wie Energiemanagement, Beschaffungen, Hausdruckerei, Postdienst, Fahrdienst sowie Bereitstellung von Dienstfahrzeugen. Bearbeitung von Versicherungsangelegenheiten sowie Fragen der Arbeitssicherheit.

Produktart internes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung

Zielgruppe Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Landkreisverwaltung

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.08 Zentraler Service Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-1.020
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-73
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-202.500	-203.400	-211.581
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.613	-2.600	-2.806
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.900	-20.000	-55.568
10		Summe der ordentlichen Erträge	-226.013	-226.000	-271.048
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.331.200	1.279.050	1.350.589
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	45.000	44.366	77.476
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.390.550	1.344.531	1.104.636
14	66	Abschreibungen	85.430	74.249	133.088
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	138.000	229.598	232.543
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.000	6.796	6.092
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.998.180	2.978.591	2.904.424
20		Verwaltungsergebnis	2.772.167	2.752.591	2.633.376
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	2.772.167	2.752.591	2.633.376
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-5
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-5
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.772.167	2.752.591	2.633.371
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.772.167	2.752.591	2.633.371

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.1110.08 Zentraler Service

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.000	1.000	12.260
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensgst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	3.338
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	15.598
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-100.500	-112.800	-192.401
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-100.500	-112.800	-192.401
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-99.500	-111.800	-176.803

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 11.1110.08 Zentraler Service

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1005-1 Beschaffungswesen	-99.500	0 0	-111.800	-85.088	-796.400	-416.400	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.000	0 0	1.000	11.180	6.500	2.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-100.500	0 0	-112.800	-96.268	-802.900	-418.900	
Gesamtsumme Auszahlungen	-100.500	0 0	-112.800	-96.268	-887.900	-498.900	
Gesamtsumme Einzahlungen	1.000	0 0	1.000	11.180	22.500	18.500	
Gesamtsumme	-99.500	0 0	-111.800	-85.088	-865.400	-480.400	

Erläuterungen:

Beschaffungswesen

Ergänzungsmobilien allgemein,
zentrale Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" für die gesamte Verwaltung

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.09 Ausbildung

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.09	Ausbildung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 10 - Zentralbereich

Produktverantw. Herr Umbach

Kurzbeschreibung Eine qualifizierte Ausbildung und Nachwuchsgewinnung hat beim Landkreis Kassel seit Jahren einen hohen Stellenwert. Dazu gehört die Auswahl geeigneter Auszubildender und Beamtenanwärter/innen für die verschiedenen Ausbildungsberufe sowie die Planung, Steuerung und Evaluation der Ausbildung.

Produktart internes Produkt

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung

Zielgruppe Auszubildende und Beamtenanwärterinnen und Beamtenanwärter der Landkreisverwaltung

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.09 Ausbildung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-20.000	-20.000	-123.927
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-20.100	-20.100	-123.927
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	783.300	733.354	700.987
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	179.000	173.388	148.331
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	139.800	127.468	128.637
14	66	Abschreibungen	105	103	105
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.102.205	1.034.313	978.060
20		Verwaltungsergebnis	1.082.105	1.014.213	854.133
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.082.105	1.014.213	854.133
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.082.105	1.014.213	854.133
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.082.105	1.014.213	854.133

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.10 Personalmanagement

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.10	Personalmanagement

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 10 - Zentralbereich

Produktverantw. Herr Umbach

Kurzbeschreibung Personalbeschaffung und -betreuung, Stellen- und Personalkostenplanung sowie Entgeltabrechnung der Beschäftigten. Personalentwicklung und Fortbildung der Mitarbeiter/innen. Durchführung des Hessischen Gleichberechtigungsgesetzes.

Produktart internes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung, Hessisches Gleichberechtigungsgesetz

Zielgruppe Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Landkreisverwaltung

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.10 Personalmanagement Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-300.000	-611.342
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-9.000	-6.500	0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.241.302
10		Summe der ordentlichen Erträge	-14.000	-306.500	-1.852.644
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	800.200	998.889	1.250.302
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.066.400	76.755	1.976.032
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	285.500	182.222	146.636
14	66	Abschreibungen	1.578	1.558	4.121
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	9.000	6.310	27.092
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.162.678	1.265.735	3.404.183
20		Verwaltungsergebnis	2.148.678	959.235	1.551.539
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	2.148.678	959.235	1.551.539
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.148.678	959.235	1.551.539
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.148.678	959.235	1.551.539

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.1110.10 Personalmanagement

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-165.000	-160.000	-142.900
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-165.000	-160.000	-142.900
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-165.000	-160.000	-142.900

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 11.1110.10 Personalmanagement

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1006-1 Zuführung an die Versorgungsrücklage (§14a BBe	-165.000	0	-160.000	-142.900	-1.137.500	-457.500	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-165.000	0	-160.000	-142.900	-1.137.500	-457.500	
Gesamtsumme Auszahlungen	-165.000	0	-160.000	-142.900	-1.137.500	-457.500	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-165.000	0	-160.000	-142.900	-1.137.500	-457.500	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.11 Personalvertretung

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.11	Personalvertretung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	Personalrat
Produktverantw.	Frau Dittmann
Kurzbeschreibung	Vertretung des Personals der Kreisverwaltung gegenüber der Verwaltungsleitung im Sinne des Hessischen Personalvertretungsgesetz.
Produktart	internes Produkt
Klassifizierung	Auftragsangelegenheit
Auftragsgrundlage	Hessisches Personalvertretungsgesetz
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Landkreisverwaltung

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.11 Personalvertretung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	169.300	167.272	221.012
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	29.000	28.154	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.300	2.233	5.193
14	66	Abschreibungen	401	399	400
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	201.001	198.057	226.605
20		Verwaltungsergebnis	201.001	198.057	226.605
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	201.001	198.057	226.605
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	201.001	198.057	226.605
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	201.001	198.057	226.605

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.12 Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien Landkreis Kassel						
Produktbereich	11	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service				
Produkt	11.1110.12	Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien				
Produktinformation						
Verantw. Org.Einheit	10 - Zentralbereich					
Produktverantw.	Herr Umbach					
Kurzbeschreibung	Bauliche Unterhaltung und Bewirtschaftung der Verwaltungsgebäude und sonstigen Liegenschaften des Landkreises (außer Schulen). Dazu gehört auch der Hausmeister- und Reinigungsdienst. Veräußerung und Erwerb von Grundstücken. Anmietung und Vermietung von Räumen und Gebäuden.					
Produktart	Leistungsabgabe intern und extern					
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit					
Auftragsgrundlage	Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung					
Zielgruppe	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Landkreisverwaltung, Kursteilnehmerinnen und Kursteilnehmer der Volkshochschule Region Kassel, Sitzungs- und Tagungsteilnehmerinnen und Tagungsteilnehmer, Mieterinnen und Mieter					
Bes. Sachverhalte	Hinweis zur Kennzahl: Daten z.Zt. nicht ermittelbar.					
Ziele	1. Senkung der Personal- und Sachkosten bis Ende 2014					
Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Aufwand pro qm Nutzfläche	%	-3%	-	0%	-	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.12 Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-443.600	-472.200	-474.850
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-62.400	-55.700	-54.292
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-3.014	-3.015	-3.014
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-83.300	-78.450	-76.738
10		Summe der ordentlichen Erträge	-592.314	-609.365	-608.895
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.905.000	1.673.766	1.712.051
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	43.200	41.939	40.341
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.044.750	3.958.881	4.429.872
14	66	Abschreibungen	78.532	83.476	99.022
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	82.000	130.575	22.020
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	870	1.476	887
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.154.352	5.890.113	6.304.193
20		Verwaltungsergebnis	5.562.038	5.280.748	5.695.299
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	5.562.038	5.280.748	5.695.299
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.360
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	11.893
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	10.532
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	5.562.038	5.280.748	5.705.831
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.562.038	5.280.748	5.705.831

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt

Produkt 11.1110.12 Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensgst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	25.548
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	25.548
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-927.669	0	-23.800
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-927.669	0	-23.800
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-927.669	0	1.748

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen

Produkt 11.1110.12 Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1005-13 Verwaltungsgebäude Wolfhagen Ritterstraße 1	-927.669	-2.400.000 -500.000	0	0	-4.097.669	-270.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-927.669	-2.400.000 -500.000	0	0	-4.097.669	-270.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-927.669	-2.400.000 -500.000	0	-23.800	-4.227.669	-400.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-927.669	-2.400.000 -500.000	0	-23.800	-4.227.669	-400.000	

Erläuterungen:

Verwaltungsgebäude Wolfhagen Ritterstraße 1

Grundhafte Erneuerung Burggebäude und "Zehntscheune"

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.13 Finanzmangement

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.13	Finanzmangement

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 101 - Finanz- und Rechnungswesen

Produktverantw. Herr Bartelmei

Kurzbeschreibung Wahrnehmung des externen und internen Rechnungswesens sowie finanzwirtschaftlicher Aufgaben für die Kernverwaltung:

- Veranlagung, Festsetzung und Abwicklung von Zahlungen im Rahmen des Finanzausgleichs
- Veranlagung zur Jagdsteuer
- Durchführung des Kreditportfoliomanagements, Kosten- und Leistungsrechnung sowie operatives Controlling (im Aufbau).

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung, Finanzausgleichsgesetz

Zielgruppe Mandatsträgerinnen und Mandatsträger in den Kreisgremien, Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel, Aufsichtsbehörde, Budgetverantwortliche innerhalb der Landkreisverwaltung

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.13 Finanzmangement Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-29	-29	-29
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-10
10		Summe der ordentlichen Erträge	-79	-79	-39
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.379.000	1.263.420	1.233.240
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	158.400	186.397	216.601
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.400	13.494	12.924
14	66	Abschreibungen	1.931	1.914	1.930
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.557.731	1.465.225	1.464.695
20		Verwaltungsergebnis	1.557.652	1.465.146	1.464.656
21	56, 57	Finanzerträge	-500	-1.000	-159
23		Finanzergebnis	-500	-1.000	-159
24		Ordentliches Ergebnis	1.557.152	1.464.146	1.464.496
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.557.152	1.464.146	1.464.496
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.557.152	1.464.146	1.464.496

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.14 Forderungsmanagement

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.14	Forderungsmanagement

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 101 - Finanz- und Rechnungswesen

Produktverantw. Herr Bartelmei

Kurzbeschreibung Zwangsweise Einziehung von Forderungen. Zentrale Vollstreckung öffentlich-rechtlicher und privatrechtlicher Forderungen nach Landesrecht. Außergerichtliche und gerichtliche Durchsetzung kraft Gesetz auf den Landkreis Kassel (§ 94 Sozialgesetzbuch XII), das Jobcenter Landkreis Kassel (§ 33 Sozialgesetzbuch II) sowie auf das Land Hessen (§ 7 Unterhaltsvorschussgesetz) übergegangener zivilrechtlicher Unterhaltsansprüche, zivilrechtliche Vollstreckung nach der Zivilprozessordnung.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Gemeindekassenverordnung, Abgabenordnung, Sozialgesetzbuch, Unterhaltsvorschussgesetz, Bürgerliches Gesetzbuch, Zivilprozessordnung

Zielgruppe Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel, Industrie- und Handelskammer, Ärztekammer, Gebühreneinzugszentrale der öffentlich-rechtlichen Rundfunkanstalten in der Bundesrepublik Deutschland, Fachbereiche der Landkreisverwaltung, Unterhaltspflichtige, Jobcenter Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.14 Forderungsmanagement

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-80
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-240.000	-140.000	-144.881
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-235.600	-230.000	-203.768
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-5
10		Summe der ordentlichen Erträge	-475.600	-370.000	-348.734
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	935.800	870.531	912.280
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	99.800	95.431	97.439
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.800	10.485	28.426
14	66	Abschreibungen	1.185	1.176	4.750
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.065.585	977.623	1.042.895
20		Verwaltungsergebnis	589.985	607.623	694.161
21	56, 57	Finanzerträge	-21.000	-19.500	-39.083
23		Finanzergebnis	-21.000	-19.500	-39.083
24		Ordentliches Ergebnis	568.985	588.123	655.078
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-21.472
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-21.472
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	568.985	588.123	633.605
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	568.985	588.123	633.605

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.15 Revision

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.15	Revision

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 14 - Revision

Produktverantw. Herr Beckmann

Kurzbeschreibung Wahrnehmung der Aufgaben der örtlichen Rechnungsprüfung. Prüfung, begleitende Prüfung und Beratung der kreisangehörigen Kommunen, des Landkreises Kassel und Dritter.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung, Hessisches Ausführungsgesetz zum Wasserverbandsgesetz

Zielgruppe Mandatsträgerinnen und Mandatsträger in den Kreisgremien, Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel, Verbandsversammlungen/Verbandsvorstände

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.15 Revision Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-705.000	-620.000	-255.227
10		Summe der ordentlichen Erträge	-705.000	-620.000	-255.227
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	872.000	869.851	891.868
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	307.200	292.895	336.900
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	228.500	217.948	27.591
14	66	Abschreibungen	969	950	966
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.408.669	1.381.645	1.257.326
20		Verwaltungsergebnis	703.669	761.645	1.002.099
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	703.669	761.645	1.002.099
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	703.669	761.645	1.002.099
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	703.669	761.645	1.002.099

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.16 Submissionen

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.16	Submissionen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 14 - Revision

Produktverantw. Herr Beckmann

Kurzbeschreibung Durchführung von Submissionen nach Ausschreibungsverfahren im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben für verschiedene Fachbereiche der Kreisverwaltung und im Rahmen interkommunaler Zusammenarbeit für kreisangehörige Kommunen.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Richtlinien für die Vergabe von Bauleistungen, Lieferleistungen und Dienstleistungen durch den Landkreis Kassel, Erlass "Korruptionsvermeidung in hessischen Kommunalverwaltungen"

Zielgruppe Fachbereiche der Landkreisverwaltung, Kommunalverwaltungen als Auftraggeber und Gewerbebetriebe als Bieter/Auftragnehmer

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.16 Submissionen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-20.000	-10.800
10		Summe der ordentlichen Erträge	-20.000	-20.000	-10.800
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	168.400	117.954	137.860
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.700	4.175	6.103
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.000	5.825	2.318
14	66	Abschreibungen	0	0	57
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	179.100	127.954	146.338
20		Verwaltungsergebnis	159.100	107.954	135.538
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	159.100	107.954	135.538
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	159.100	107.954	135.538
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	159.100	107.954	135.538

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 11.1110.17 Beteiligungen allgemein

Landkreis Kassel

Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	1110	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	11.1110.17	Beteiligungen allgemein

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 202 - Beteiligungen

Produktverantw. Herr Rother

Kurzbeschreibung Steuerung und Verwaltung der kreiseigenen Beteiligungen.

Produktart internes Produkt

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Hessische Gemeindeordnung, Gesellschaftsverträge bzw. Satzungen

Zielgruppe Vertreterinnen und Vertreter des Kreises in den Gesellschaften, Mandatsträgerinnen und Mandatsträger in den Kreisgremien

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.17 Beteiligungen allgemein

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.200	-10.200	-186.799
10		Summe der ordentlichen Erträge	-10.200	-10.200	-186.799
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.500	65.918	78.643
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	874	222.241
14	66	Abschreibungen	2.868	2.822	2.867
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	37.862	28.129
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	70.268	107.476	331.879
20		Verwaltungsergebnis	60.068	97.276	145.080
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	60.068	97.276	145.080
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.268
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	1.268
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	60.068	97.276	146.348
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	60.068	97.276	146.348

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.090.750	-1.051.200	-1.139.790
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-935.430	-975.550	-962.735
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.576.600	-2.576.600	-2.460.316
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-12.409	-10.071	-10.070
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	325
10		Summe der ordentlichen Erträge	-4.615.189	-4.613.421	-4.572.587
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.949.000	4.696.808	4.654.286
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	305.500	319.301	293.766
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	386.000	299.837	249.864
14	66	Abschreibungen	142.940	113.959	131.801
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.117.100	1.059.743	1.071.403
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	6.900.540	6.489.647	6.401.119
20		Verwaltungsergebnis	2.285.351	1.876.226	1.828.532
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	2.285.351	1.876.226	1.828.532
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-350
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-350
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.285.351	1.876.226	1.828.183
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.285.351	1.876.226	1.828.183

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	11.700	0	0
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.700	0	0
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-244.300	-105.000	-306.675
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-244.300	-105.000	-306.675
		Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-232.600	-105.000	-306.675

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I3801-2 Überörtl. Brandschutz -Beschaff. Einsatzrüstung	-26.500	0 0	-20.500	-19.781	-141.500	-55.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-26.500	0 0	-20.500	-19.781	-144.500	-58.000	
I3801-3 Förderung des kommunalen Brandschutzes	-75.000	0 0	-75.000	-135.000	-600.000	-300.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-75.000	0 0	-75.000	-135.000	-600.000	-300.000	
I3801-4 Überörtl. Brandschutz - Stützpunktfeuerwehren	-75.900	0 0	0	-153.000	-304.800	-153.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-75.900	0 0	0	-153.000	-304.800	-153.000	
I3803-1 Beschaffung von Katastrophenschutztausstattung	-54.700	0 0	-9.000	-14.203	-140.200	-54.500	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	11.700	0 0	0	0	13.200	1.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-66.400	0 0	-9.000	-14.203	-153.400	-56.000	
I3901-1 Tiergesundheitsschutz	-500	0 0	-500	0	-3.500	-1.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-500	0 0	-500	0	-3.500	-1.500	
Gesamtsumme Auszahlungen	-244.300	0 0	-105.000	-321.984	-1.332.500	-649.800	
Gesamtsumme Einzahlungen	11.700	0 0	0	0	26.700	4.500	
Gesamtsumme	-232.600	0 0	-105.000	-321.984	-1.305.800	-645.300	
Erläuterungen:							
Überörtl. Brandschutz -Beschaff. Einsatzrüstung							
Beschaffung von digitalen Funkmeldeempfängern sowie diverser Einsatztausstattung des überörtl. Brandschutzes							
Förderung des kommunalen Brandschutzes							
Allgemeine Investitionsförderung nach Kreisrichtlinien für den Brandschutz (z.B. Feuerwehrgerätehäuser, Löschfahrzeuge)							
Überörtl. Brandschutz - Stützpunktfeuerwehren							
Zuweisung an die Stadt Baunatal für die Erweiterung des Feuerwehrhauses in Baunatal-Altenbauna							
Beschaffung von Katastrophenschutztausstattung							
Ergänzungsbeschaffungen für die Ausrüstung des G-ABC-Zuges, des ELW 2 sowie des KatS-Lagers							
Tiergesundheitsschutz							
Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern							

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1210.01 Wahlen

Landkreis Kassel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1210	Statistik und Wahlen
Produkt	12.1210.01	Wahlen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 34 - Aufsicht und Ordnung

Produktverantw. Herr Sommer

Kurzbeschreibung Vorbereitung von Wahlen und Feststellung von Wahlergebnissen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit sowie Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Europawahlgesetz, Landtagswahlgesetz, Gesetz über Volksabstimmung, Gesetz über den Landeswohlfahrtsverband Hessen, Kommunalwahlgesetz, Bestellung als Kreiswahlleiter durch Hessisches Ministerium des Inneren und für Sport bzw. Kreisausschuss

Zielgruppe Wahlberechtigte

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1210.01 Wahlen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-6.887
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	-6.887
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	79.800	45.725	43.725
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.800	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	85.900	22.232	7.424
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	192.500	67.957	51.148
20		Verwaltungsergebnis	192.500	67.957	44.261
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	192.500	67.957	44.261
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	192.500	67.957	44.261
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	192.500	67.957	44.261

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1220.01 Aufsicht- und Überwachungsmaßnahmen

Landkreis Kassel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1220	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.1220.01	Aufsicht- und Überwachungsmaßnahmen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 34 - Aufsicht und Ordnung

Produktverantw. Herr Sommer

Kurzbeschreibung Rechts- und Finanzaufsicht über die kreisangehörigen Kommunen.
Sicherstellung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung in den Teilbereichen - Allgemeine Ordnungsangelegenheiten - Waffen- und Sprengstoffrecht - Jagd- und Fischereirecht - Gewerberecht. Aufsicht über die Standesbeamten und die Pass-, Melde- und Ausweisbehörde sowie Feststellung der deutschen Staatsangehörigkeit, Aufsicht über die so genannten Ausländervereine.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit sowie Weisungsaufgabe

Auftragsgrundlage Hessische Gemeindeordnung, Eigenbetriebsgesetz, Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, Wasserverbandsgesetz, Hessisches Gesetz über Sicherheit und Ordnung, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Staatsangehörigkeitsgesetz, Personenstandsgesetz, Waffengesetz, Jagdgesetz (Bund/Land), Hessisches Fischereigesetz, Gewerbeordnung, weitere Bundes- und Landesgesetze

Zielgruppe Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel, Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1220.01 Aufsicht- und Überwachungsmaßnahmen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-183.350	-180.300	-210.387
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-15.150	-15.150	-206
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.500.000	-1.500.000	-1.409.889
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	325
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.698.500	-1.695.450	-1.620.157
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.202.800	1.145.563	1.109.204
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	62.600	129.798	150.917
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.500	38.347	32.893
14	66	Abschreibungen	2.265	2.244	2.357
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.307.165	1.315.952	1.295.372
20		Verwaltungsergebnis	-391.335	-379.498	-324.785
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	-391.335	-379.498	-324.785
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-391.335	-379.498	-324.785
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-391.335	-379.498	-324.785

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 12.1220.02 Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse

Landkreis Kassel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1220	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.1220.02	Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 34 - Aufsicht und Ordnung

Produktverantw. Herr Sommer

Kurzbeschreibung Zulassung von Personen zum Verkehr auf öffentlichen Straßen. Beaufsichtigung des Verkehrs und des öffentlichen Verkehrsraums. Kontrolle der Durchführung von Spezialtransporten.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessisches Straßengesetz, Straßenverkehrsordnung, Fahrerlaubnisverordnung, Personenbeförderungsgesetz, Gefahrgutbeförderungsgesetz, Gefahrgutverordnung Straße, Eisenbahn und Binnenschifffahrt, Ferienreiseverordnung

Zielgruppe Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel, Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1220.02 Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-475.000	-466.000	-520.273
10		Summe der ordentlichen Erträge	-475.000	-466.000	-520.273
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	683.100	654.912	663.090
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.700	56.890	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.900	34.852	40.961
14	66	Abschreibungen	151	149	4.851
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.000	38.833	42.056
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	816.851	785.636	750.958
20		Verwaltungsergebnis	341.851	319.636	230.685
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	341.851	319.636	230.685
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-350
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-350
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	341.851	319.636	230.335
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	341.851	319.636	230.335

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1220.03 Kfz-Zulassung

Landkreis Kassel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1220	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.1220.03	Kfz-Zulassung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 10 - Zentralbereich

Produktverantw. Kreisordnungsbehördenbezirk Stadt- und Landkreis Kassel, OB der Stadt Kassel

Kurzbeschreibung Zulassung von Fahrzeugen zum Verkehr auf öffentlichen Straßen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit

Auftragsgrundlage Straßenverkehrsgesetz, Straßenverkehrs-Zulassungs-Ordnung, Fahrzeug-Zulassungsverordnung

Zielgruppe Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1220.03 Kfz-Zulassung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-835.000	-875.000	-894.303
10		Summe der ordentlichen Erträge	-835.000	-875.000	-894.303
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	442.400	466.089	478.707
14	66	Abschreibungen	5.152	5.076	5.152
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.500	27.183	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	453.052	498.347	483.859
20		Verwaltungsergebnis	-381.948	-376.653	-410.445
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	-381.948	-376.653	-410.445
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-381.948	-376.653	-410.445
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-381.948	-376.653	-410.445

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 12.1220.04 Aufenthaltsregelungen für Ausländer

Landkreis Kassel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1220	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.1220.04	Aufenthaltsregelungen für Ausländer

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 10 - Zentralbereich

Produktverantw. Kreisordnungsbehördenbezirk Stadt- und Landkreis Kassel, OB der Stadt Kassel

Kurzbeschreibung Steuerung und Begrenzung der Zuwanderung sowie Regelung des Aufenthalts und der Integration von Unionsbürgern und Ausländerinnen und Ausländer.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit

Auftragsgrundlage Aufenthaltsgesetz, Freizügigkeitsgesetz/EU, Asylverfahrensgesetz, Aufenthaltsverordnung

Zielgruppe Ausländische Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1220.04 Aufenthaltsregelungen für Ausländer

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	372
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	27.101
14	66	Abschreibungen	796	787	790
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	796.000	765.003	774.413
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	796.796	765.790	802.676
20		Verwaltungsergebnis	796.796	765.790	802.676
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	796.796	765.790	802.676
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	796.796	765.790	802.676
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	796.796	765.790	802.676

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1220.05 Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung

Landkreis Kassel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1220	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.1220.05	Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Produktverantw. Frau Dr. Kneißl

Kurzbeschreibung Schutz des Lebens und Wohlbefindens durch Kontrolle und Überwachung des Umganges, des Transports, der Haltung und des Tötens von Tieren zur Verhinderung von vermeidbaren Schmerzen, Leiden und Schäden und die Ahndung tierschutzrechtlicher Verstöße. Überwachung des Verkehrs mit Tierarzneimitteln.
Verhütung und Bekämpfung von Tierseuchen und Zoonosen. Überwachung des nationalen und internationalen Tierverskehrs. Überwachung der Beseitigung von Tierkörpern und tierischen Nebenprodukten.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit

Auftragsgrundlage Gesetz zur Neuordnung des Landrats sowie des Oberbürgermeisters als Behörde der Landesverwaltung, Tierschutzgesetz, Tierseuchengesetz, Tierische Nebenprodukte Beseitigungsgesetz, Binnenmarkt tierseuchenschutzverordnung, Tierarzneimittelgesetz

Zielgruppe Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel, Tiere

Bes. Sachverhalte **Hinweis zu Ziel Nr. 3 "Definition Tiermastanlage":**
Der Begriff "Tiermastanlage" existiert in den einschlägigen Gesetzen und Verordnungen der Veterinärverwaltung nicht. Für die Festsetzung relevanter Mindestgrößen der Mastbetriebe wurde auf bestehende rechtliche Regelungen zurückgegriffen.
- Hühnermastbetriebe mit mehr als 10.000 Hühnern
- Schweinemastbetriebe mit mehr als 250 Schweinen
- Rindermastbetriebe mit mehr als 20 Rindern

Ziele

1. Sicherstellung des maximalen Tierschutzes durch maximale Überprüfung von Tierhaltungen bei Beschwerden
2. Sicherstellung der vorgeschriebenen Untersuchungen auf BHV1-Infektionen bei Rinderbeständen durch die Tierhalter
3. Durchführung verdachtsunabhängiger Kontrollen von Tiermastanlagen

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Erfüllungsgrad vorgegebener Tierhaltungskontrollen bei Beschwerden	%	100%	99,7%	100%	100%	
Erfüllungsgrad vorgeschr. Untersuchungen a. BHV1-Infektionen	%	90%	94,2%	95%	98%	
Anzahl der Kontrollen in Prozent der Tiermastanlagen im Kreisgebiet	%	-	16,5%	10%	15%	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1220.05 Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung

Landkreis Kassel

Grunddaten	Einheit	Ist 2014	Prognose 2015	Prognose 2016
zu 1: Anzahl der Beschwerden zur Tierhaltung zum 31.12.	Beschwerden	371	-	-
zu 1: Anzahl der geprüften Tierhaltungen bei Beschwerden zum 31.12.	Fallzahl	370	-	-
zu 2: Anzahl der vorgeschriebenen Untersuchungen zum 31.12.	Untersuchungen	380	-	-
zu 2: Anzahl der durchgeführten Untersuchungen zum 31.12.	Untersuchungen	358	-	-
zu 3: Anzahl von Tiernastanlagen im Kreisgebiet zum 31.12.	Tiernastanlagen	103	-	-

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1220.05 Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.100	-35.200	-42.283
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.050	-3.050	-20
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-255.300	-255.300	-253.656
10		Summe der ordentlichen Erträge	-296.450	-293.550	-295.959
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	373.600	328.136	361.466
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	84.200	61.453	82.027
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.700	18.057	18.305
14	66	Abschreibungen	48	50	4.331
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	475.548	407.696	466.129
20		Verwaltungsergebnis	179.098	114.146	170.171
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	179.098	114.146	170.171
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	179.098	114.146	170.171
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	179.098	114.146	170.171

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.1220.05 Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-500	-500	0
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-500	-500	0
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-500	-500	0

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 12.1220.05 Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
l3901-1 Tiergesundheitsschutz	-500	0 0	-500	0	-3.500	-1.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-500	0 0	-500	0	-3.500	-1.500	
Gesamtsumme Auszahlungen	-500	0 0	-500	0	-3.500	-1.500	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-500	0 0	-500	0	-3.500	-1.500	

Erläuterungen:

Tiergesundheitsschutz

Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1220.06 Verbraucherschutz Landkreis Kassel						
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	1220	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt	12.1220.06	Verbraucherschutz				
Produktinformation						
Verantw. Org.Einheit 39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz						
Produktverantw.	Frau Dr. Kneißl					
Kurzbeschreibung	Vorbeugender Verbraucherschutz durch Überwachung der Qualität von Lebensmitteln pflanzlicher und tierischer Herkunft, deren Erzeugnissen, Bedarfsgegenständen, kosmetischen Mitteln und Tabakerzeugnissen auf jeder Stufe der Produktion und Vermarktung; Kontrolle der QM-Systeme. - Lebensmittelsicherheit, Überwachung tierischer Urproduktion, Schlacht tier- und Fleischuntersuchung, Zerlegung und Verarbeitung - Gewährleistung des freien Warenverkehrs im europäischen Handelsraum und darüber hinaus (Import/Export) für Lebensmittel pflanzlicher und tierischer Herkunft und deren Erzeugnissen.					
Produktart	externes Produkt					
Klassifizierung	Auftragsangelegenheit					
Auftragsgrundlage	Gesetz zur Neuordnung der Aufgaben des Landrats sowie des Oberbürgermeisters als Behörde der Landesverwaltung, Verordnung (EG), Lebensmittel-, Bedarfsgegenstände- und Futtermittelgesetzbuch					
Zielgruppe	Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel					
Ziele	1. Sicherstellung hygienisch einwandfreier rückstandsarmer Lebensmittel durch maximale Erfüllung der geplanten Betriebskontrollen 2. Sicherstellung hygienisch einwandfreier rückstandsarmer Lebensmittel durch maximale Erfüllung der geplanten Anzahl Probenahmen mit Einleitung der erforderlichen Untersuchungen und Maßnahmen					
Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Erfüllungsgrad vorgegebener Betriebskontrollen	%	100%	102%	100%	100%	
Erfüllungsgrad vorgegebener Proben in Lebensmittelbetrieben	%	100%	93,5%	85%	100%	
Grunddaten	Einheit	Ist 2014	Prognose 2015	Prognose 2016		
zu 1: Geplante Betriebskontrollen zum 31.12.	Betriebskontrollen	1.540	-	-		

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1220.06 Verbraucherschutz

Landkreis Kassel

Grunddaten	Einheit	Ist 2014	Prognose 2015	Prognose 2016
zu 1: Durchgeführte Betriebskontrollen zum 31.12.	Betriebskontrollen	1.570	-	-
zu 2: Geplante Anzahl von Probennahmen zum 31.12.	Probennahmen	815	-	-
zu 2: Durchgeführte Anzahl von Probennahmen zum 31.12.	Probennahmen	762	-	-

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1220.06 Verbraucherschutz Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-354.300	-329.800	-316.691
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-630	-250	-630
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-396.000	-396.000	-396.787
10		Summe der ordentlichen Erträge	-750.930	-726.050	-714.108
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.015.800	954.506	912.774
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.000	4.854	5.069
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.250	30.387	23.507
14	66	Abschreibungen	48	50	51
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.052.098	989.797	941.401
20		Verwaltungsergebnis	301.168	263.747	227.293
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	301.168	263.747	227.293
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	301.168	263.747	227.293
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	301.168	263.747	227.293

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1220.07 Wasser- und Bodenschutz

Landkreis Kassel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1220	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12.1220.07	Wasser- und Bodenschutz

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 63 - Bauen und Umwelt

Produktverantw. Herr Kleibl

Kurzbeschreibung Nachhaltiger Schutz der oberirdischen Gewässer mit ihren Ufern, Überschwemmungsgebieten und des Grundwassers und deren Bewirtschaftung zum Wohl der Allgemeinheit und im Einklang mit ihm auch zum Nutzen einzelner Personen, Erhaltung und Sicherung der Gewässer als Lebensraum für Pflanzen und Tiere, Schutz des Bodens vor schädlichen Bodenveränderungen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Weisungsaufgabe

Auftragsgrundlage Wasserhaushaltsgesetz, Hessisches Wassergesetz, Bundes-Bodenschutzgesetz, Bundes-Bodenschutz- und Altlastenverordnung, Hessisches Gesetz zur Ausführung des Bundes-Bodenschutzgesetzes und zur Altlastensanierung

Zielgruppe Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel, Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1220.07 Wasser- und Bodenschutz Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.000	-28.000	-40.224
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-12.800	-12.400	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-425.300	-425.300	-399.984
10		Summe der ordentlichen Erträge	-466.100	-465.700	-440.208
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	649.200	623.361	627.710
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.800	30.969	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.100	14.271	1.883
14	66	Abschreibungen	36	35	36
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	697.136	668.636	629.630
20		Verwaltungsergebnis	231.036	202.936	189.422
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	231.036	202.936	189.422
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	231.036	202.936	189.422
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	231.036	202.936	189.422

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1260.01 Brandschutz

Landkreis Kassel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1260	Brandschutz
Produkt	12.1260.01	Brandschutz

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 38 - Brand- und Katastrophenschutz

Produktverantw. Herr Mazassek

Kurzbeschreibung Aufsicht, Überwachung sowie Beratung und Unterstützung der Feuerwehren und Kommunen bei der Durchführung ihrer Aufgaben, Prüfung der Bedarfs- und Entwicklungspläne, Einsatzplanung und Vorbereitung, Betrieb und Planung der überörtlichen Einrichtungen, Aus- und Fortbildung der Einsatzkräfte, Brandschutzdienststelle und vorbeugende Gefahrenabwehr durch Brandschutzgutachten, Gefahrenverhütungsschauen, Aufklärung der Bevölkerung.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (Hessisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz)

Zielgruppe Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel, Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel, Örtliche Feuerwehren

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1260.01 Brandschutz Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-11.900	-9.932
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-59.200	-63.100	-54.049
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-9.220	-9.221	-9.220
10		Summe der ordentlichen Erträge	-83.420	-84.221	-73.201
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	372.400	353.474	334.627
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.200	24.076	20.688
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.450	114.993	103.603
14	66	Abschreibungen	122.886	101.992	109.884
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	60.300	58.540	60.050
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	703.236	653.076	628.851
20		Verwaltungsergebnis	619.816	568.855	555.649
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	619.816	568.855	555.649
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	619.816	568.855	555.649
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	619.816	568.855	555.649

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.1260.01 Brandschutz

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-177.400	-95.500	-296.675
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-177.400	-95.500	-296.675
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-177.400	-95.500	-296.675

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 12.1260.01 Brandschutz

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I3801-2 Überörtl. Brandschutz -Beschaff. Einsatzrüstung	-26.500	0 0	-20.500	-19.781	-141.500	-55.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-26.500	0 0	-20.500	-19.781	-144.500	-58.000	
I3801-3 Förderung des kommunalen Brandschutzes	-75.000	0 0	-75.000	-135.000	-600.000	-300.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-75.000	0 0	-75.000	-135.000	-600.000	-300.000	
I3801-4 Überörtl. Brandschutz - Stützpunktfeuerwehren	-75.900	0 0	0	-153.000	-304.800	-153.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-75.900	0 0	0	-153.000	-304.800	-153.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-177.400	0 0	-95.500	-307.781	-1.094.300	-511.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	13.500	3.000	
Gesamtsumme	-177.400	0 0	-95.500	-307.781	-1.080.800	-508.000	

Erläuterungen:

Überörtl. Brandschutz -Beschaff. Einsatzrüstung

Beschaffung von digitalen Funkmeldeempfängern sowie diverser Einsatzausstattung des überörtl. Brandschutzes

Förderung des kommunalen Brandschutzes

Allgemeine Investitionsförderung nach Kreisrichtlinien für den Brandschutz (z.B. Feuerwehrgerätehäuser, Löschfahrzeuge)

Überörtl. Brandschutz - Stützpunktfeuerwehren

Zuweisung an die Stadt Baunatal für die Erweiterung des Feuerwehrhauses in Baunatal-Altenbauna

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1270.01 Rettungsdienst

Landkreis Kassel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1270	Rettungsdienst
Produkt	12.1270.01	Rettungsdienst

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 38 - Brand- und Katastrophenschutz

Produktverantw. Herr Mazassek

Kurzbeschreibung Sicherstellung der Notfallversorgung, des Krankentransportes und des Notarztdienstes (Kostenabwicklung im Rahmen einer ö-r Vereinbarung mit der Stadt Kassel). Betrieb einer gemeinsamen Leitstelle für Stadt und Landkreis Kassel (Kostenabwicklung im Rahmen einer ö-r Vereinbarung mit der Stadt Kassel).

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessisches Rettungsdienstgesetz

Zielgruppe Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1270.01 Rettungsdienst Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.000	4.272	3.185
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	700	1.650	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.800	0	25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	215.000	169.893	194.633
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	220.500	175.815	197.843
20		Verwaltungsergebnis	220.500	175.815	197.843
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	220.500	175.815	197.843
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	220.500	175.815	197.843
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	220.500	175.815	197.843

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 12.1280.01 Katastrophenschutz

Landkreis Kassel

Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	1280	Katastrophenschutz
Produkt	12.1280.01	Katastrophenschutz

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 38 - Brand- und Katastrophenschutz

Produktverantw. Herr Mazassek

Kurzbeschreibung Sicherstellung des Katastrophen- und des Zivilschutzes. Erstellung des Katastrophenschutzplanes auf Grundlage von Gefährdungsanalysen; Gewährleistung der Einsatzbereitschaft der KatS-Einheiten; Organisation der Zusammenarbeit der im KatS mitwirkenden Einrichtungen und Organisationen; Gewährleistung der Führungsorganisation und Kommunikation; Bewirtschaftung der KatS-Ausrüstung; Vorbereitung, Durchführung und Evaluation von KatS-Übungen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (Hessisches Brand- und Katastrophenschutzgesetz), Gesetz über den Zivilschutz und die Katastrophenhilfe des Bundes (Zivilschutz- und Katastrophenhilfegesetz)

Zielgruppe Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 12.1280.01 Katastrophenschutz Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.600	-6.600	-6.640
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-3.189	-850	-850
10		Summe der ordentlichen Erträge	-9.789	-7.450	-7.490
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	126.900	120.770	119.426
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.500	9.611	7.965
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.400	26.697	21.263
14	66	Abschreibungen	11.558	3.576	4.348
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	300	291	250
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	185.658	160.945	153.252
20		Verwaltungsergebnis	175.869	153.495	145.762
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	175.869	153.495	145.762
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	175.869	153.495	145.762
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	175.869	153.495	145.762

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.1280.01 Katastrophenschutz

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	11.700	0	0
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.700	0	0
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-66.400	-9.000	-10.000
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-66.400	-9.000	-10.000
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-54.700	-9.000	-10.000

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 12.1280.01 Katastrophenschutz

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I3803-1 Beschaffung von Katastrophenschutzausstattung	-54.700	0 0	-9.000	-14.203	-140.200	-54.500	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	11.700	0 0	0	0	13.200	1.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-66.400	0 0	-9.000	-14.203	-153.400	-56.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-66.400	0 0	-9.000	-14.203	-228.400	-131.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	11.700	0 0	0	0	13.200	1.500	
Gesamtsumme	-54.700	0 0	-9.000	-14.203	-215.200	-129.500	

Erläuterungen:

Beschaffung von Katastrophenschutzausstattung

Ergänzungsbeschaffungen für die Ausrüstung des G-ABC-Zuges, des ELW 2 sowie des KatS-Lagers

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben					
Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.529.300	-1.541.200	-1.561.447
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.700	-6.000	-3.096
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.648.950	-2.594.600	-2.468.398
05	55	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-55.722.922	-54.541.837	-53.579.222
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.262.000	-6.368.000	-6.229.238
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-12.499.100	-5.361.708	-5.493.102
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-315.100	-369.800	-229.924
10		Summe der ordentlichen Erträge	-73.990.072	-70.783.145	-69.564.428
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	18.205.100	17.304.504	17.547.724
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	249.000	240.665	262.942
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.498.303	39.227.393	36.126.308
14	66	Abschreibungen	5.346.269	4.731.322	5.313.971
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.682.400	8.622.108	7.706.693
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.000	8.883	7.267
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	73.990.072	70.134.875	66.964.905
20		Verwaltungsergebnis	0	-648.270	-2.599.523
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	0	-648.270	-2.599.523
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-231.500	-181.637
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	28.511
27		Außerordentliches Ergebnis	0	-231.500	-153.126
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0	-879.770	-2.752.649
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	-879.770	-2.752.649

Erläuterungen zur Berechnung und Veranschlagung der Schulumlage

1. Basisdaten für die Berechnung der Kreisumlage und der (kostendeckenden) Schulumlage		Plan 2016
1.1	Gesamthebesatz	54,09%
1.2	Umlagegrundlagen ¹	281.144.915 €
1.3	Summe Kreis- und Schulumlage (Zeile 1.1 x Zeile 1.2)	152.071.285 €

2. Ungedeckte Aufwendungen aus der Schulträgerschaft (Ermittlung des Umlagebedarfs)		Erträge Plan 2016	Aufwendungen Plan 2016	Differenz (Umlagebedarf)
2.1	Produktbereich 21 bis 24 - Schulträgeraufgaben	18.267.150 €	73.990.072 €	55.722.922 €
davon				
2.11	Produkt 21.2110.01 Grundschulen	2.029.645 €	15.739.688 €	13.710.043 €
2.15	Produkt 21.2170.01 Gymnasien	1.210.458 €	7.395.030 €	6.184.572 €
2.16	Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen	3.043.728 €	26.621.226 €	23.577.498 €
2.17	Produkt 22.2210.01 Förderschulen	257.838 €	3.834.196 €	3.576.358 €
2.18	Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen	652.385 €	7.927.591 €	7.275.206 €
2.19	Produkt 24.2410.01 Schülerbeförderung	9.000 €	8.495.416 €	8.486.416 €
2.20	Produkt 24.2430.01 Schulträgeraufgaben allgemein	11.064.096 €	3.976.925 €	-7.087.171 €

3. Berechnung und Verteilung der Schulumlage		Plan 2016
3.1	Hebesatz Schulumlage ³ (Zeile 2.5 : Zeile 1.2; gerundet auf volle 0,5 v.H)	19,82%
3.2	Erträge aus Schulumlage (Zeile 1.2 x Zeile 3.1)	55.722.922 €
davon		
3.21	Veranschlagung bei Produkt 24.2430.10 - Schulträgeraufgaben allgemein ² (Zeile 3.2 - Zeile 3.3)	55.722.922 €
3.3	Differenz zum tatsächl. Zuschussbedarf der Produktbereiche 21 bis 24 (Zeile 2.5 - Zeile 3.2)	0 €

4. nachrichtlich: Berechnung der Kreisumlage		Plan 2016
4.1	Hebesatz Kreisumlage ³ (Zeile 1.1 - Zeile 3.1)	34,27%
4.2	Erträge aus Kreisumlage (Zeile 1.2 x Zeile 4.1)	96.348.362 €

¹ Quelle: Planungsdaten zum Kommunalen Finanzausgleich 2016 vom 06.10.2015

² Die Erträge aus der Schulumlage werden ab dem Haushaltsjahr 2016 in voller Höhe bei dem Produkt "Schulträgeraufgaben allgemein" veranschlagt. Die Veranschlagung eines Teilbetrages beim Produkt "Schülerbeförderung" ist nicht mehr erforderlich, da dieses Produkt auch dem Produktbereich 21-24 "Schulträgeraufgaben" zugeordnet ist.

³ Der Eintakt-Hebesatz für die Kreisumlage 2016 wurde vom Landesgesetzgeber festgelegt (§ 67 Abs. 3 FAG). Der Hebesatz für die Schulumlage entspricht der Empfehlung des HMdF aus den Planungsdaten zum Kommunalen Finanzausgleich 2016 vom 06.10.2015.

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	532.000	4.674.000	4.281.343
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggt. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	320.000	232.295
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	532.000	4.994.000	4.513.638
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-152.000	-12.564
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-10.860.000	-4.751.000	-2.519.583
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.350.470	-1.626.910	-1.229.676
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	-515.464
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.210.470	-6.529.910	-4.277.287
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-11.678.470	-1.535.910	236.350

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-001 Schulbaupauschale (Zuschussanteil)	0	0	3.714.000	3.728.000	11.213.000	11.213.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	3.714.000	3.728.000	11.213.000	11.213.000	
I400-302 Schulbudget GR Ahnatal-Heckershausen	0	0	-700	-408	-3.000	-3.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-700	-408	-3.000	-3.000	
I400-303 Schulbudget GR Ahnatal-Weimar	0	0	-770	-153	-3.270	-3.270	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-770	-153	-3.270	-3.270	
I400-304 Schulbudget GR Bad Emstal-Balhorn	0	0	-620	-628	-2.490	-2.490	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-620	-628	-2.490	-2.490	
I400-306 Schulbudget GR Bad Karlshafen	0	0	-740	-743	-3.030	-3.030	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-740	-743	-3.030	-3.030	
I400-307 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, FES	0	0	-1.230	-1.064	-5.080	-5.080	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.230	-1.064	-5.080	-5.080	
I400-308 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, Stadtpark	0	0	-900	-287	-3.550	-3.550	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-900	-287	-3.550	-3.550	
I400-309 Schulbudget GR Baunatal-Großenritte	0	0	-1.390	-926	-5.610	-5.610	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.390	-926	-5.610	-5.610	
I400-310 Schulbudget GR Baunatal-Rengershausen	0	0	-770	-184	-3.190	-3.190	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-770	-184	-3.190	-3.190	
I400-311 Schulbudget GR Breuna	0	0	-800	0	-3.370	-3.370	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-800	0	-3.370	-3.370	
I400-312 Schulbudget GR Calden	0	0	-1.110	-600	-4.810	-4.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.110	-600	-4.810	-4.810	
I400-313 Schulbudget GR Espenau -Neue Mitte-	0	0	-850	-742	-3.400	-3.400	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-850	-742	-3.400	-3.400	
I400-314 Schulbudget GR Fuldabrück-Bergshausen	0	0	-600	-669	-2.520	-2.520	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-600	-669	-2.520	-2.520	
I400-315 Schulbudget GR Fuldabrück-Dittershausen	0	0	-840	-1.192	-3.450	-3.450	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-840	-1.192	-3.450	-3.450	
I400-316 Schulbudget GR Fuldatal-Ihringshausen	0	0	-950	-246	-3.760	-3.760	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-950	-246	-3.760	-3.760	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-317 Schulbudget GR Fuldatal-Rothwesten 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-600	-1.154	-2.410	-2.410	
I400-318 Schulbudget GR Fuldatal-Simmershausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-700	-381	-3.050	-3.050	
I400-319 Schulbudget GR Greibenstein 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.050	-551	-4.090	-4.090	
I400-320 Schulbudget GR Habichtswald-Dörnberg 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-620	0	-2.430	-2.430	
I400-321 Schulbudget GR Habichtswald-Ehlen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-640	-480	-2.760	-2.760	
I400-322 Schulbudget GR Helsa 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-720	-241	-2.890	-2.890	
I400-323 Schulbudget GR Helsa-Eschenstruth 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-620	-608	-2.430	-2.430	
I400-324 Schulbudget GR Hofgeismar 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.720	-1.621	-6.970	-6.970	
I400-325 Schulbudget GR Hofgeismar-Hombressen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-640	0	-2.480	-2.480	
I400-326 Schulbudget GR Hofgeismar-Hümme 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-620	-441	-2.560	-2.560	
I400-327 Schulbudget GR Immenhausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.040	0	-4.350	-4.350	
I400-328 Schulbudget GR Kaufungen-Niederkaufungen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.010	-750	-4.130	-4.130	
I400-329 Schulbudget GR Kaufungen-Oberkaufungen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.140	-1.201	-4.500	-4.500	
I400-330 Schulbudget GR Liebenau 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-600	-616	-2.800	-2.800	
I400-331 Schulbudget GR Lohfelden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.320	-510	-5.460	-5.460	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-332 Schulbudget GR Lohfelden-Vollmarshausen	0	0 0	-1.080	-816	-4.260	-4.260	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.080	-816	-4.260	-4.260	
I400-333 Schulbudget GR Naumburg	0	0 0	-1.140	0	-4.560	-4.560	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.140	0	-4.560	-4.560	
I400-334 Schulbudget GR Nieste	0	0 0	-650	-540	-2.560	-2.560	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-650	-540	-2.560	-2.560	
I400-335 Schulbudget GR Niestetal-Heiligenrode	0	0 0	-800	-934	-3.230	-3.230	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-800	-934	-3.230	-3.230	
I400-336 Schulbudget GR Niestetal-Sandershausen	0	0 0	-930	-399	-3.840	-3.840	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-930	-399	-3.840	-3.840	
I400-337 Schulbudget GR Oberweser	0	0 0	-760	-1.339	-3.120	-3.120	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-760	-1.339	-3.120	-3.120	
I400-338 Schulbudget GR Reinhardshagen	0	0 0	-960	0	-3.840	-3.840	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-960	0	-3.840	-3.840	
I400-339 Schulbudget GR Schauenburg-Breitenbach	0	0 0	-650	-432	-2.720	-2.720	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-650	-432	-2.720	-2.720	
I400-340 Schulbudget GR Schauenburg-Elgershausen	0	0 0	-780	-712	-3.120	-3.120	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-780	-712	-3.120	-3.120	
I400-341 Schulbudget GR Schauenburg-Hoof	0	0 0	-650	-719	-2.900	-2.900	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-650	-719	-2.900	-2.900	
I400-342 Schulbudget GR Söhrewald-Wellerode	0	0 0	-840	-183	-3.370	-3.370	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-840	-183	-3.370	-3.370	
I400-343 Schulbudget GR Trendelburg	0	0 0	-750	-745	-3.100	-3.100	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-750	-745	-3.100	-3.100	
I400-344 Schulbudget GR Vellmar-Frommershausen	0	0 0	-670	0	-2.760	-2.760	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-670	0	-2.760	-2.760	
I400-345 Schulbudget GR Vellmar-Niedervellmar	0	0 0	-910	-1.126	-3.530	-3.530	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-910	-1.126	-3.530	-3.530	
I400-346 Schulbudget GR Vellmar-Obervellmar	0	0 0	-1.070	-693	-4.440	-4.440	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.070	-693	-4.440	-4.440	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-347 Schulbudget GR Wahlsburg	0	0	-870	-880	-3.630	-3.630	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-870	-880	-3.630	-3.630	
I400-348 Schulbudget GR Wolfhagen WFS	0	0	-1.270	-765	-4.970	-4.970	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.270	-765	-4.970	-4.970	
I400-349 Schulbudget GR Wolfhagen-Ippinghausen	0	0	-520	-687	-2.090	-2.090	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-520	-687	-2.090	-2.090	
I400-350 Schulbudget GR Wolfhagen-Wenigenhasungen	0	0	-750	-95	-3.140	-3.140	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-750	-95	-3.140	-3.140	
I400-351 Schulbudget GR Zierenberg	0	0	-830	-649	-3.070	-3.070	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-830	-649	-3.070	-3.070	
I400-402 Schulbudget GYM Hofgeismar ASS	0	0	-2.370	-2.293	-10.560	-10.560	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.370	-2.293	-10.560	-10.560	
I400-403 Schulbudget GYM Kassel Herderschule	0	0	-2.720	-2.658	-11.560	-11.560	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.720	-2.658	-11.560	-11.560	
I400-404 Schulbudget GYM Kassel Lichtenbergschule	0	0	-6.480	-7.289	-28.050	-28.050	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-6.480	-7.289	-28.050	-28.050	
I400-502 Schulbudget GS Bad Emstal	0	0	-1.720	-989	-6.880	-6.880	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.720	-989	-6.880	-6.880	
I400-503 Schulbudget GS Bad Karlshafen	0	0	-1.750	-1.345	-7.020	-7.020	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.750	-1.345	-7.020	-7.020	
I400-504 Schulbudget GS Baunatal THS	0	0	-3.210	-2.907	-11.570	-11.570	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-3.210	-2.907	-11.570	-11.570	
I400-505 Schulbudget GS Baunatal EKS	0	0	-2.120	0	-10.010	-10.010	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.120	0	-10.010	-10.010	
I400-506 Schulbudget GS Fuldaatal	0	0	-2.210	0	-8.600	-8.600	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.210	0	-8.600	-8.600	
I400-507 Schulbudget GS Greibenstein	0	0	-2.320	-1.901	-9.810	-9.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.320	-1.901	-9.810	-9.810	
I400-508 Schulbudget GS Hofgeismar	0	0	-2.820	-2.096	-12.090	-12.090	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.820	-2.096	-12.090	-12.090	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-509 Schulbudget GS Immenhausen	0	0	-1.920	-1.961	-8.270	-8.270	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.920	-1.961	-8.270	-8.270	
I400-510 Schulbudget GS Kaufungen	0	0	-2.890	-4.787	-12.090	-12.090	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.890	-4.787	-12.090	-12.090	
I400-511 Schulbudget GS Lohfelden	0	0	-2.980	-3.892	-11.960	-11.960	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.980	-3.892	-11.960	-11.960	
I400-512 Schulbudget GS Niestetal	0	0	-2.270	-2.220	-9.070	-9.070	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.270	-2.220	-9.070	-9.070	
I400-513 Schulbudget GS Vellmar	0	0	-3.690	-3.458	-14.470	-14.470	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-3.690	-3.458	-14.470	-14.470	
I400-514 Schulbudget GS Wolfhagen WFS	0	0	-3.870	-2.970	-16.090	-16.090	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-3.870	-2.970	-16.090	-16.090	
I400-515 Schulbudget GS Zierenberg	0	0	-1.780	-521	-7.200	-7.200	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.780	-521	-7.200	-7.200	
I400-602 Schulbudget FS Baunatal	0	0	-690	-674	-2.160	-2.160	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-690	-674	-2.160	-2.160	
I400-603 Schulbudget FS Hofgeismar BGS	0	0	-1.260	-1.209	-4.070	-4.070	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.260	-1.209	-4.070	-4.070	
I400-604 Schulbudget FS Hofgeismar KKS	0	0	-1.510	-109	-4.580	-4.580	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.510	-109	-4.580	-4.580	
I400-605 Schulbudget FS Wolfhagen WFS	0	0	-1.320	-493	-3.930	-3.930	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.320	-493	-3.930	-3.930	
I400-702 Schulbudget BS Kassel WBS	0	0	-3.250	-2.676	-9.790	-9.790	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-3.250	-2.676	-9.790	-9.790	
I400-703 Schulbudget BS Hofgeismar/Wolfhagen HBS	0	0	-4.570	-4.818	-13.740	-13.740	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-4.570	-4.818	-13.740	-13.740	
I400-KIP-1 Erweiterung GR Baunatal FES (KIP)	-2.045.000	-455.000	0	0	-2.500.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.045.000	-455.000	0	0	-2.500.000	0	
I400-KIP-2 GR Liebenau Errichtung Parkplatz (KIP)	-90.000	0	0	0	-90.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.000	0	0	0	-90.000	0	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben							
Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-KIP-3 GR Lohfelden Neubau Mensa (KIP)	-540.000	0 0	0	0	-540.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-540.000	0 0	0	0	-540.000	0	
I400-KIP-4 GR Obervellmar Neu- / Anbau Betreuungsräume (KIP)	-410.000	0 0	0	0	-410.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	410.000	0 0	0	0	410.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-820.000	0 0	0	0	-820.000	0	
I400-KIP-5 GYM KS-Oberwehren Schulhof, Haus	-280.000	0 0	0	0	-280.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-280.000	0 0	0	0	-280.000	0	
I400-KIP-6 GS Lohfelden Hausanschluss Strom (KIP)	-110.000	0 0	0	0	-110.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.000	0 0	0	0	-110.000	0	
I4001-1 Gerätepool	-14.600	0 0	-51.500	-25.389	-219.100	-183.500	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-14.600	0 0	-51.500	-25.389	-219.100	-183.500	
I4001-2 Ersatzfahrzeuge für d. Jugendverkehrsschule	-30.000	0 0	0	0	-60.000	0	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-30.000	0 0	0	0	-60.000	0	
I4002-2 Medienzentrum	-126.000	0 0	-149.550	-221.488	-949.550	-445.550	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	67.500	0 0	67.500	43.789	517.500	247.500	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-193.500	0 0	-217.050	-265.277	-1.467.050	-693.050	
I4002-3 Kreis-u. Schulbücherei Wolfhagen	-8.500	0 0	-1.500	-1.928	-25.000	-6.000	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-8.500	0 0	-1.500	-1.928	-25.000	-6.000	
I4002-4 EDV - Support	-15.500	0 0	-39.500	-10.361	-201.500	-139.500	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-15.500	0 0	-39.500	-10.361	-201.500	-139.500	
I4003-0 Grundschulen Allgemein	-211.750	0 0	-208.850	-5.323	-1.554.600	-877.850	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	7.000	0 0	24.700	0	52.700	24.700	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-218.750	0 0	-233.550	-5.323	-1.607.300	-902.550	
I4003-01 Betreuungsangebote	-25.000	0 0	-20.000	-6.868	-145.000	-60.000	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-25.000	0 0	-20.000	-6.868	-145.000	-60.000	
I4003-26 Erweiterung GR Lohfelden-Vollmarshausen	-1.450.000	0 0	-1.400.000	-826.099	-5.300.000	-3.600.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0 0	100.000	260.000	1.000.000	1.000.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.450.000	0 0	-1.500.000	-1.086.099	-6.300.000	-4.600.000	
I4003-32 Schwingboden Sporthalle GR Woh.-Wenigenhas	0	0 0	-45.000	0	-45.000	-45.000	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-45.000	0	-45.000	-45.000	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4003-34 Erneuerung Schulhof Grundschule Simmershausen	0	0 0	-60.000	-95.153	-230.000	-230.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-60.000	-95.128	-230.000	-230.000	
I4003-36 GR Btl.-Großenritte Bolzplatz, Laufbahn, Sprunggrube	0	0 0	-150.000	0	-150.000	-150.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-150.000	0	-150.000	-150.000	
I4003-37 GR Fuldatal-Ihringshausen Neubau	-400.000	0 0	-300.000	0	-700.000	-300.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0 0	700.000	0	700.000	700.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000	0 0	-1.000.000	0	-1.400.000	-1.000.000	
I4003-38 GR Immenhausen Erneuerung Busbahnhof	-25.000	0 0	-25.000	0	-50.000	-25.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	0 0	-25.000	0	-50.000	-25.000	
I4003-39 GR Kaufungen-Niederkfg. Prallwands	0	0 0	-3.500	0	-3.500	-3.500	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-3.500	0	-3.500	-3.500	
I4003-42 GR Bad Karlshafen Straßenbeitrag Turnhallengrundst	0	0 0	-6.000	0	-6.000	-6.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0 0	-6.000	0	-6.000	-6.000	
I4003-43 GR Helsa Eschenstruth Straßen- und Wasserbeitrag	0	0 0	-40.000	0	-40.000	-40.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0 0	-40.000	0	-40.000	-40.000	
I4003-44 GR Lohfelden Straßenbeitrag Schulgrundstück	0	0 0	-56.000	0	-56.000	-56.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0 0	-56.000	0	-56.000	-56.000	
I4003-45 GR FUB-Dennhausen Verkauf Doppelwohnhaus	0	0 0	292.000	0	292.000	292.000	
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagev	0	0 0	320.000	0	320.000	320.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0 0	-28.000	0	-28.000	-28.000	
I4003-SB Schulbudgets Grundschulen	-41.960	0 0	0	0	-167.840	0	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-41.960	0 0	0	0	-167.840	0	
I4004-0 Gymnasien Allgemein	-68.000	0 0	-143.000	-253	-783.000	-553.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	0 0	10.700	0	50.700	10.700	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-78.000	0 0	-153.700	-253	-833.700	-563.700	
I4004-8 GYM KS- Oberzwehren Ansch. Wasser, Strom, Schulhof	0	0 0	-125.000	0	-125.000	-125.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-125.000	0	-125.000	-125.000	
I4004-SB Schulbudgets Gymnasien	-11.640	0 0	0	0	-46.560	0	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-11.640	0 0	0	0	-46.560	0	
I4005-0 Gesamtschulen Allgemein	-270.500	0 0	-364.500	-4.309	-1.915.500	-1.084.000	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben							
Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	27.500	0 0	46.000	0	156.000	46.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-298.000	0 0	-410.500	-4.309	-2.071.500	-1.130.000	
I4005-1 Sanierung Sporthalle Gustav-Heinemann-Schule Hofg.	0	0 0	-250.000	-273.966	-850.000	-850.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-250.000	-270.974	-850.000	-850.000	
I4005-21 Sanierung Sporthalle GS Bad Karlshafen	-200.000	0 0	-556.000	-240.097	-1.031.000	-831.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000	0 0	-556.000	-240.097	-1.031.000	-831.000	
I4005-24 GS Lohfelden Schwingboden/Prallschutz	0	0 0	-20.000	0	-220.000	-220.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-20.000	0	-220.000	-220.000	
I4005-28 GS Niestetal- Heiligenrode Ankauf Containeran	0	0 0	-100.000	0	-100.000	-100.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-100.000	0	-100.000	-100.000	
I4005-30 GS Vellmar- Obervellmar Straßenbeiträge	0	0 0	-22.000	-17.702	-22.000	-22.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0 0	-22.000	-17.702	-22.000	-22.000	
I4005-SB Schulbudgets Gesamtschulen	-34.810	0 0	0	0	-139.240	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-34.810	0 0	0	0	-139.240	0	
I4006-0 Förderschulen Allgemein	-108.000	0 0	-80.600	-169	-573.600	-264.600	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000	0 0	6.100	0	26.100	6.100	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-113.000	0 0	-86.700	-169	-599.700	-270.700	
I4006-01 Betreuungsangebote	-2.000	0 0	-2.000	0	-12.000	-4.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.000	0 0	-2.000	0	-12.000	-4.000	
I4006-2 Sanierung Brüder- Grimm-Schule Hofgeismar	0	0 0	-330.000	-212.982	-880.000	-880.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-330.000	-212.982	-880.000	-880.000	
I4006-4 Erweiterung Käthe- Kollwitz-Schule Hofgeismar	0	0 0	-80.000	0	-1.555.670	-140.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-80.000	0	-1.555.670	-140.000	
I4006-SB Schulbudgets Förderschulen	-4.660	0 0	0	0	-18.640	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-4.660	0 0	0	0	-18.640	0	
I4007-0 Berufliche Schulzentren Allgemein	-248.000	0 0	-235.500	-4.140	-1.321.000	-855.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000	0 0	5.000	0	25.000	5.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-253.000	0 0	-240.500	-4.140	-1.346.000	-860.000	
I4007-8 Grundhafte Erneuerung Willy-Brandt-Schule Kassel	-4.900.000	-6.000.000 0	-575.000	-189.012	-17.975.000	-875.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.900.000	-6.000.000 0	-575.000	-189.012	-17.975.000	-875.000	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4007-SB Schulbudgets berufliche Schulen	-7.550	0 0	0	0	-30.200	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-7.550	0 0	0	0	-30.200	0	
Gesamtsumme Auszahlungen	-12.210.470	-6.455.000 0	-6.529.910	-3.566.885	-56.016.630	-19.640.160	
Gesamtsumme Einzahlungen	532.000	0 0	4.994.000	4.322.068	15.230.000	13.832.000	
Gesamtsumme	-11.678.470	-6.455.000 0	-1.535.910	755.182	-40.786.630	-5.808.160	

Erläuterungen:

GYM KS-Oberwehren Schulhof, Hausanschlüsse (KIP)

Das Hausmeisterhaus wird abgebrochen. Aus diesem Grund sind für die Schule neue Hausanschlüsse für Wasser und Strom zu setzen. (30.000,00 Euro)

Die ehemalige dem Hausmeisterhaus zugeordnete Fläche wird nach seinem Abriss zukünftig als Schulhoffläche genutzt. Die Fläche wird umgestaltet und es werden Spielgeräte aufgestellt.

Eine Inlinerfläche wird gebaut. (250.000,00 Euro)

Gerätepool

Erwerb von Maschinen und Geräten zur Erprobung und zur Ausleihe an Schulen bzw. von Maschinen und Geräten, die zentral für alle Schulen vorgehalten werden

Medienzentrum

Verbesserung der EDV-Ausstattung in Schulen im Rahmen der Medieninitiative "Schule @ Zukunft"

Erwerb von Geräten für den Verleih (z.Bsp. Beamer, Notebook etc.) und EDV-technische Ausstattung (z.Bsp. für den Filmschnitt)

Kreis-u. Schulbücherei Wolfhagen

Erwerb von "geringwertigen Wirtschaftsgütern" und Beschaffung von "EDV-Ausstattung"

EDV - Support

Beschaffung von Geräten wie Büromaschinen, Orgamittel usw. für den EDV-Support

Grundschulen Allgemein

zu Investitions-Nr. : I400-302 bis I400-352

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Grundschulen (bis zum Haushaltsjahr 2015; ab 2016 zusammengefasste Veranschlagung unter I4003-SB)

zu Investitions-Nr. : I4003-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
2. Ergänzung der EDV-Ausstattung
3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen
4. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung

Betreuungsangebote

Erwerb von "geringwertigen Wirtschaftsgütern" zur Ausstattung der Betreuungsräume

Erweiterung GR Lohfelden-Vollmarshausen

Die Grundschule Lohfelden-Vollmarshausen soll eine "offene Ganztagschule" werden mit kalkulierten Gesamtkosten von ca. 4,9 Mio. € - die Gemeinde Lohfelden beteiligt sich mit 1,0 Mio. an den Kosten, da vorgesehen ist, das gesamte Hortangebot an der GR durchzuführen -

Schwingboden Sporthalle GR Woh.-Wenigenhasungen

Neuer Schwingboden für die Sporthalle der GR WOH-Wenigenhasungen, weil der alte Boden nach 49 Jahren abgängig ist.

Erneuerung Schulhof Grundschule Simmershausen

Erneuerung und Erweiterung der Schulhofflächen (einschl. Errichtung von Sportflächen) sowie Neugestaltung des Spielplatzes

GR Btl.-Großenritte Bolzplatz, Laufbahn, Sprunggrube

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Landkreis Kassel

Der bestehende Bolzplatz, Laufbahn und Sprunggrube sind durch die Baumaßnahme Kindergarten Am Talrain und durch die Grundstücksabgabe nicht mehr nutzbar und müssen komplett neu hergestellt werden.

GR Fuldata-Ihringshausen Neubau Gebäude Betreuung

Neubau eines Gebäudes zur Durchführung des gemeinsamen Betreuungsangebotes zwischen Landkreis Kassel und Gemeinde Fuldata.

GR Immenhausen Erneuerung Busbahnhof

Grundhafte Erneuerung Busbahnhof (neuer Asphalt, neue Haltestellen inkl. Überdachung)

GR Kaufungen-Niederkfg. Prallwandschutz Turnhalle

Der Gemeindeunfallverband schreibt vor, dass die Giebelwände einer Schulturnhalle Prallwandschutz benötigen. Dieser ist bislang an diesem Standort noch nicht eingebaut worden.

GR Bad Karlshafen Straßenbeitrag Turnhallengrundst

Nach einer Ankündigung der Stadt Bad Karlshafen vom 24.07.13 soll die "Gallandstraße" ausgebaut werden. Das Turnhallengrundstück wird nach vorläufiger Schätzung zu einem Straßenbeitrag von 6.000,00 Euro veranlagt werden.

GR Helsa Eschenstruth Straßen- und Wasserbeitrag

Die Gemeinde Helsa hat die Straße "An der langen Weise" im Ortsteil Eschenstruth ausgebaut. In 2012 wurde eine Vorausleistung auf den Straßenausbaubeitrag in Höhe von 47.300,00 Euro berechnet. Es wird noch ein Restbetrag für Straßenbeitrag und zusätzlich ein Wasserbeitrag anfallen.

GR Lohfelden Straßenbeitrag Schulgrundstück

Nach Ankündigung der Gemeinde Lohfelden vom 31.03.14 soll die "Lange Straße" ausgebaut werden. Das Schulgrundstück wird nach vorläufiger Schätzung zu einem Straßenbeitrag (Vorausleistung) von ca. 56.000,00 Euro veranlagt werden.

GR FUB-Dennhausen Verkauf Doppelwohnhaus

Das Haus ist zZ noch an das Leitungsnetz (Strom und Frischwasser) der Schule angebunden. Vor dem Verkauf sind daher noch Hausanschlüsse herzustellen.

Schulbudgets Grundschulen

Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Rahmen der Schulbudgets der Grundschulen

Gymnasien Allgemein

zu Investitions-Nr. : I400-402 bis I400-404

Veranschlagung geringwertiger Wirtschaftsgüter im Schulbudget der Gymnasien (bis zum Haushaltsjahr 2015; ab 2016 zusammengefasste Veranschlagung unter I4004-SB)

zu Investitions-Nr. : I4004-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
2. Ergänzung der EDV-Ausstattung (je Schule 5.000 Euro)
3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen
4. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung (auch im Rahmen ÖPP-Sanierung)

GYM KS- Oberzwehren Ansch. Wasser, Strom, Schulhof

Das Hausmeisterhaus wird in 2015 abgebrochen. Aus diesem Grund sind für die Schule neue Hausanschlüsse für Wasser und Strom zu setzen. (30.000,00 Euro)

Die ehemalige dem Hausmeisterhaus zugeordnete Fläche wird nach seinem Abriss zukünftig als Schulhoffläche genutzt. Die Fläche wird umgestaltet und es werden Spielgeräte aufgestellt.

Eine Inlinerfläche wird gebaut. (250.000,00 Euro)

Schulbudgets Gymnasien

Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Rahmen der Schulbudgets der Gymnasien

Gesamtschulen Allgemein

zu Investitions-Nr. : I400-502 bis I400-515

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Förderschulen

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Landkreis Kassel

(bis zum Haushaltsjahr 2015; ab 2016 zusammengefasste Veranschlagung unter I4005-SB)

zu Investitions-Nr. : I4005-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
2. Ergänzung der EDV-Ausstattung
3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen
4. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung (auch im Rahmen ÖPP-Sanierung)

Sanierung Sporthalle Gustav-Heinemann-Schule Hofg.

Fortsetzung der grundhaften Sanierung der Sporthalle an der Gustav-Heinemann-Schule in Hofgeismar

Sanierung Sporthalle GS Bad Karlshafen

Generalsanierung Sporthalle der GS Bad Karlshafen

GS Lohfelden Schwingboden/Prallschutz

Die Maßnahme Schwingboden- und Prallwandschutzsanierung wird um die Sanierung der Tribüne erweitert

GS Niestetal- Heiligenrode Ankauf Containeranlagen

Kauf von zwei Containeranlagen zur Vorhaltung von 4 Klassenräumen.

GS Vellmar- Obervellmar Straßenbeiträge

Die Stadt Vellmar wird eine Erneuerung eines Teilabschnittes der "Brüder-Grimm-Straße" vornehmen.
Gem. Straßenbeitragsatzung der Stadt Vellmar ist damit auch die Erhebung von Straßenbeiträgen verbunden.

Schulbudgets Gesamtschulen

Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Rahmen der Schulbudgets der Gesamtschulen

Förderschulen Allgemein

zu Investitions-Nr. : I400-602 bis I400-604

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Förderschulen
(bis zum Haushaltsjahr 2015; ab 2016 zusammengefasste Veranschlagung unter I4006-SB)

zu Investitions-Nr. : I4006-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
2. Ergänzung der EDV-Ausstattung
3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen
4. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung gem. Prioritätenliste der Schulen

Betreuungsangebote

Zur Ausstattung von Betreuungsräume in Förderschulen, insbesondere zur Einrichtung eines zweiten Betreuungsraumes bei Teilung der Betreuungsgruppen ab 31 Kindern.

Sanierung Brüder- Grimm-Schule Hofgeismar

Sanierung des Altbaus (Schulgebäude) der Brüder-Grimm-Schule Hofgeismar

Schulbudgets Förderschulen

Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Rahmen der Schulbudgets der Förderschulen

Berufliche Schulzentren Allgemein

zu Investitions-Nr. : I400-702 und I400-703

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Beruflichen Schulzentren
(bis zum Haushaltsjahr 2015; ab 2016 zusammengefasste Veranschlagung unter I4007-SB)

zu Investitions-Nr. : I4007-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
2. Ergänzung der EDV-Ausstattung
3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen
4. Erwerb von beweglichen Sachen nach ÖPP-Sanierung
5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung

Schulbudgets berufliche Schulen

Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Rahmen der Schulbudgets der beruflichen Schulen

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 21.2110.01 Grundschulen

Landkreis Kassel

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2110	Grundschulen
Produkt	21.2110.01	Grundschulen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 40 - Schulen und Bauwesen

Produktverantw. Herr Franke

Kurzbeschreibung Bau, Unterhaltung sowie sächliche und personelle Ausstattung von Schulen entsprechend den Vorgaben des Hessischen Schulgesetzes.
Sicherstellung eines möglichst vollständigen und wohnortnahen Bildungsangebotes (hier: Grundschulen).

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 11 in Verbindung mit § 138 Hessisches Schulgesetz

Zielgruppe Schülerinnen und Schüler im Landkreis Kassel

Bes. Sachverhalte Hinweis zur Zusammensetzung der Planwerte bei den Schülerzahlen:
13 Schüler pro Jahrgang, d.h. 52 Schüler pro Schule.

Ziele
1. Erhaltung mindestens eines Grundschulstandortes in jeder politischen Gemeinde
2. Ausbau des Ganztags schulangebotes an 10 weiteren Grundschulstandorten bis 2020
(ausgehend vom Jahr 2013)

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anzahl der Grundschulen in jeder politischer Gemeinde:						
Grundschulen in Ahnatal	Grundschulen	2	2	2	2	
Grundschulen in Bad Emstal	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Bad Karlshafen	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Baunatal	Grundschulen	4	4	4	4	
Grundschulen in Breuna	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Calden	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Espenau	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Fuldaabrück	Grundschulen	2	2	2	2	
Grundschulen in Fuldataal	Grundschulen	3	3	3	3	
Grundschulen in Grebenstein	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Habichtswald	Grundschulen	2	2	2	2	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 21.2110.01 Grundschulen

Landkreis Kassel

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Grundschulen in Helsa	Grundschulen	2	2	2	2	
Grundschulen in Hofgeismar	Grundschulen	3	3	3	3	
Grundschulen in Immenhausen	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Kaufungen	Grundschulen	2	2	2	2	
Grundschulen in Liebenau	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Lohfelden	Grundschulen	2	2	2	2	
Grundschulen in Naumburg	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Nieste	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Niestetal	Grundschulen	2	2	2	2	
Grundschulen in Oberweser	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Reinhardshagen	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Schauenburg	Grundschulen	3	3	3	3	
Grundschulen in Söhrewald	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Trendelburg	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Vellmar	Grundschulen	3	3	3	3	
Grundschulen in Wahlsburg	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen in Wolfhagen	Grundschulen	3	3	3	3	
Grundschulen in Zierenberg	Grundschulen	1	1	1	1	
Grundschulen mit Ganztagsangeboten (absolut)	Grundschulen	2	2	2	2	
Anzahl der Schülerzahlen der Grundschule...						
... Ahnatal-Heckershhausen	Schüler	-	100	>52	>52	
... Ahnatal-Weimar	Schüler	-	109	>52	>52	
... Bad Emstal-Balhorn	Schüler	-	73	>52	>52	
... Bad Karlshafen	Schüler	-	141	>52	>52	
... Baunatal (FES)	Schüler	-	279	>52	>52	
... Baunatal (Stadtpt.)	Schüler	-	173	>52	>52	
... Baunatal-Großenritte	Schüler	-	319	>52	>52	
... Baunatal-Rengerhausen	Schüler	-	128	>52	>52	
... Breuna	Schüler	-	131	>52	>52	
... Calden	Schüler	-	240	>52	>52	
... Espenau	Schüler	-	156	>52	>52	
... Fuldaabrück-Bergshausen	Schüler	-	73	>52	>52	
... Fuldaabrück-Dennhausen	Schüler	-	150	>52	>52	
... Fuldataal-Ihringshausen	Schüler	-	190	>52	>52	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 21.2110.01 Grundschulen

Landkreis Kassel

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
... Fuldataal-Rothwesten	Schüler	-	52	>52	>52	
... Fuldataal-Simmershausen	Schüler	-	107	>52	>52	
... Grebenstein	Schüler	-	209	>52	>52	
... Habichtswald-Dörnberg	Schüler	-	60	>52	>52	
... Habichtswald-Ehlen	Schüler	-	76	>52	>52	
... Helsa	Schüler	-	90	>52	>52	
... Helsa-Eschenstruth	Schüler	-	74	>52	>52	
... Hofgeismar	Schüler	-	408	>52	>52	
... Hofgeismar-Hombressen	Schüler	-	73	>52	>52	
... Hofgeismar-Hümme	Schüler	-	68	>52	>52	
... Immenhausen	Schüler	-	214	>52	>52	
... Kaufungen-Niederkaufungen	Schüler	-	211	>52	>52	
... Kaufungen-Oberkaufungen	Schüler	-	267	>52	>52	
... Liebenau	Schüler	-	68	>52	>52	
... Lohfelden	Schüler	-	309	>52	>52	
... Lohfelden-Vollmarshausen	Schüler	-	219	>52	>52	
... Naumburg	Schüler	-	149	>52	>52	
... Nieste	Schüler	-	90	>52	>52	
... Niestetal-Heiligenrode	Schüler	-	149	>52	>52	
... Niestetal-Sandershausen	Schüler	-	195	>52	>52	
... Oberweser	Schüler	-	126	>52	>52	
... Reinhardshagen	Schüler	-	131	>52	>52	
... Schauenburg-Breitenbach	Schüler	-	87	>52	>52	
... Schauenburg-Elgershausen	Schüler	-	134	>52	>52	
... Schauenburg-Hoof	Schüler	-	85	>52	>52	
... Söhrewald	Schüler	-	144	>52	>52	
... Trendelburg	Schüler	-	121	>52	>52	
... Vellmar-Frommershausen	Schüler	-	105	>52	>52	
... Vellmar-Niedervellmar	Schüler	-	172	>52	>52	
... Vellmar-Obervellmar	Schüler	-	215	>52	>52	
... Wahlsburg	Schüler	-	128	>52	>52	
... Wolfhagen	Schüler	-	295	>52	>52	
... Wolfhagen-Ippinghausen	Schüler	-	37	>52	>52	
... Wolfhagen-Wenigenhasungen	Schüler	-	105	>52	>52	
... Zierenberg	Schüler	-	142	>52	>52	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 21.2110.01 Grundschulen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-552.100	-570.900	-585.097
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-244
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-339.900	-308.700	-323.992
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-373.500	-350.500	-326.991
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-646.045	-576.882	-652.175
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-117.500	-148.500	-125.799
10		Summe der ordentlichen Erträge	-2.029.645	-1.956.082	-2.014.299
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.419.700	5.217.068	5.302.731
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.989.569	6.324.390	4.814.944
14	66	Abschreibungen	1.849.519	1.644.669	1.860.375
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.476.300	1.287.787	1.347.494
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.600	4.563	4.029
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	15.739.688	14.478.477	13.329.573
20		Verwaltungsergebnis	13.710.043	12.522.395	11.315.274
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	13.710.043	12.522.395	11.315.274
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-231.500	-77.113
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	25.780
27		Außerordentliches Ergebnis	0	-231.500	-51.333
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	13.710.043	12.290.895	11.263.941
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.710.043	12.290.895	11.263.941

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 21.2110.01 Grundschulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	417.000	824.700	460.673
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggt. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	320.000	85.000
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	417.000	1.144.700	545.673
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-130.000	-7.009
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.370.000	-2.735.000	-1.478.914
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-285.710	-344.240	-294.579
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.655.710	-3.209.240	-1.780.502
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.238.710	-2.064.540	-1.234.830

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 21.2110.01 Grundschulen Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-302 Schulbudget GR Ahnatal-Heckershausen	0	0 0	-700	-408	-3.000	-3.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-700	-408	-3.000	-3.000	
I400-303 Schulbudget GR Ahnatal-Weimar	0	0 0	-770	-153	-3.270	-3.270	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-770	-153	-3.270	-3.270	
I400-304 Schulbudget GR Bad Emstal-Balhorn	0	0 0	-620	-628	-2.490	-2.490	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-620	-628	-2.490	-2.490	
I400-306 Schulbudget GR Bad Karlshafen	0	0 0	-740	-743	-3.030	-3.030	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-740	-743	-3.030	-3.030	
I400-307 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, FES	0	0 0	-1.230	-1.064	-5.080	-5.080	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.230	-1.064	-5.080	-5.080	
I400-308 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, Stadtpark	0	0 0	-900	-287	-3.550	-3.550	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-900	-287	-3.550	-3.550	
I400-309 Schulbudget GR Baunatal-Großenritte	0	0 0	-1.390	-926	-5.610	-5.610	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.390	-926	-5.610	-5.610	
I400-310 Schulbudget GR Baunatal-Rengershausen	0	0 0	-770	-184	-3.190	-3.190	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-770	-184	-3.190	-3.190	
I400-311 Schulbudget GR Breuna	0	0 0	-800	0	-3.370	-3.370	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-800	0	-3.370	-3.370	
I400-312 Schulbudget GR Calden	0	0 0	-1.110	-600	-4.810	-4.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.110	-600	-4.810	-4.810	
I400-313 Schulbudget GR Espenau -Neue Mitte-	0	0 0	-850	-742	-3.400	-3.400	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-850	-742	-3.400	-3.400	
I400-314 Schulbudget GR Fuldabrück-Bergshausen	0	0 0	-600	-669	-2.520	-2.520	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-600	-669	-2.520	-2.520	
I400-315 Schulbudget GR Fuldabrück-Dittershausen	0	0 0	-840	-1.192	-3.450	-3.450	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-840	-1.192	-3.450	-3.450	
I400-316 Schulbudget GR Fuldatal-Ihringshausen	0	0 0	-950	-246	-3.760	-3.760	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-950	-246	-3.760	-3.760	
I400-317 Schulbudget GR Fuldatal-Rothwesten	0	0 0	-600	-1.154	-2.410	-2.410	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-600	-1.154	-2.410	-2.410	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 21.2110.01 Grundschulen Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-318 Schulbudget GR Fuldatal-Simmershausen	0	0 0	-700	-381	-3.050	-3.050	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-700	-381	-3.050	-3.050	
I400-319 Schulbudget GR Greibenstein	0	0 0	-1.050	-551	-4.090	-4.090	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.050	-551	-4.090	-4.090	
I400-320 Schulbudget GR Habichtswald-Dörnberg	0	0 0	-620	0	-2.430	-2.430	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-620	0	-2.430	-2.430	
I400-321 Schulbudget GR Habichtswald-Ehlen	0	0 0	-640	-480	-2.760	-2.760	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-640	-480	-2.760	-2.760	
I400-322 Schulbudget GR Helsa	0	0 0	-720	-241	-2.890	-2.890	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-720	-241	-2.890	-2.890	
I400-323 Schulbudget GR Helsa-Eschenstruth	0	0 0	-620	-608	-2.430	-2.430	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-620	-608	-2.430	-2.430	
I400-324 Schulbudget GR Hofgeismar	0	0 0	-1.720	-1.621	-6.970	-6.970	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.720	-1.621	-6.970	-6.970	
I400-325 Schulbudget GR Hofgeismar-Hombressen	0	0 0	-640	0	-2.480	-2.480	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-640	0	-2.480	-2.480	
I400-326 Schulbudget GR Hofgeismar-Hümme	0	0 0	-620	-441	-2.560	-2.560	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-620	-441	-2.560	-2.560	
I400-327 Schulbudget GR Immenhausen	0	0 0	-1.040	0	-4.350	-4.350	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.040	0	-4.350	-4.350	
I400-328 Schulbudget GR Kaufungen-Niederkaufungen	0	0 0	-1.010	-750	-4.130	-4.130	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.010	-750	-4.130	-4.130	
I400-329 Schulbudget GR Kaufungen-Oberkaufungen	0	0 0	-1.140	-1.201	-4.500	-4.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.140	-1.201	-4.500	-4.500	
I400-330 Schulbudget GR Liebenau	0	0 0	-600	-616	-2.800	-2.800	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-600	-616	-2.800	-2.800	
I400-331 Schulbudget GR Lohfelden	0	0 0	-1.320	-510	-5.460	-5.460	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.320	-510	-5.460	-5.460	
I400-332 Schulbudget GR Lohfelden-Vollmarshausen	0	0 0	-1.080	-816	-4.260	-4.260	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.080	-816	-4.260	-4.260	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 21.2110.01 Grundschulen Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-333 Schulbudget GR Naumburg	0	0	-1.140	0	-4.560	-4.560	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.140	0	-4.560	-4.560	
I400-334 Schulbudget GR Niestetal	0	0	-650	-540	-2.560	-2.560	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-650	-540	-2.560	-2.560	
I400-335 Schulbudget GR Niestetal-Heiligenrode	0	0	-800	-934	-3.230	-3.230	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-800	-934	-3.230	-3.230	
I400-336 Schulbudget GR Niestetal-Sandershausen	0	0	-930	-399	-3.840	-3.840	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-930	-399	-3.840	-3.840	
I400-337 Schulbudget GR Oberweser	0	0	-760	-1.339	-3.120	-3.120	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-760	-1.339	-3.120	-3.120	
I400-338 Schulbudget GR Reinhardshagen	0	0	-960	0	-3.840	-3.840	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-960	0	-3.840	-3.840	
I400-339 Schulbudget GR Schauenburg-Breitenbach	0	0	-650	-432	-2.720	-2.720	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-650	-432	-2.720	-2.720	
I400-340 Schulbudget GR Schauenburg-Elgershausen	0	0	-780	-712	-3.120	-3.120	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-780	-712	-3.120	-3.120	
I400-341 Schulbudget GR Schauenburg-Hoof	0	0	-650	-719	-2.900	-2.900	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-650	-719	-2.900	-2.900	
I400-342 Schulbudget GR Söhrewald-Wellerode	0	0	-840	-183	-3.370	-3.370	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-840	-183	-3.370	-3.370	
I400-343 Schulbudget GR Trendelburg	0	0	-750	-745	-3.100	-3.100	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-750	-745	-3.100	-3.100	
I400-344 Schulbudget GR Vellmar-Frommershausen	0	0	-670	0	-2.760	-2.760	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-670	0	-2.760	-2.760	
I400-345 Schulbudget GR Vellmar-Niedervellmar	0	0	-910	-1.126	-3.530	-3.530	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-910	-1.126	-3.530	-3.530	
I400-346 Schulbudget GR Vellmar-Obervellmar	0	0	-1.070	-693	-4.440	-4.440	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.070	-693	-4.440	-4.440	
I400-347 Schulbudget GR Wahlsburg	0	0	-870	-880	-3.630	-3.630	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-870	-880	-3.630	-3.630	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 21.2110.01 Grundschulen Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-348 Schulbudget GR Wolfhagen WFS	0	0	-1.270	-765	-4.970	-4.970	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.270	-765	-4.970	-4.970	
I400-349 Schulbudget GR Wolfhagen-Ippinghausen	0	0	-520	-687	-2.090	-2.090	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-520	-687	-2.090	-2.090	
I400-350 Schulbudget GR Wolfhagen-Wenigenhasungen	0	0	-750	-95	-3.140	-3.140	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-750	-95	-3.140	-3.140	
I400-351 Schulbudget GR Zierenberg	0	0	-830	-649	-3.070	-3.070	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-830	-649	-3.070	-3.070	
I400-KIP-1 Erweiterung GR Baunatal FES (KIP)	-2.045.000	-455.000	0	0	-2.500.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.045.000	-455.000	0	0	-2.500.000	0	
I400-KIP-2 GR Liebenau Errichtung Parkplatz (KIP)	-90.000	0	0	0	-90.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.000	0	0	0	-90.000	0	
I400-KIP-3 GR Lohfelden Neubau Mensa (KIP)	-540.000	0	0	0	-540.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-540.000	0	0	0	-540.000	0	
I400-KIP-4 GR Obervellmar Neu- / Anbau Betreuungsräume (KIP)	-410.000	0	0	0	-410.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	410.000	0	0	0	410.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-820.000	0	0	0	-820.000	0	
I4003-0 Grundschulen Allgemein	-211.750	0	-208.850	-5.323	-1.554.600	-877.850	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	7.000	0	24.700	0	52.700	24.700	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-218.750	0	-233.550	-5.323	-1.607.300	-902.550	
I4003-01 Betreuungsangebote	-25.000	0	-20.000	-6.868	-145.000	-60.000	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-25.000	0	-20.000	-6.868	-145.000	-60.000	
I4003-26 Erweiterung GR Lohfelden-Vollmarshausen	-1.450.000	0	-1.400.000	-826.099	-5.300.000	-3.600.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	100.000	260.000	1.000.000	1.000.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.450.000	0	-1.500.000	-1.086.099	-6.300.000	-4.600.000	
I4003-32 Schwingboden Sporthalle GR Woh.-Wenigenhas	0	0	-45.000	0	-45.000	-45.000	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-45.000	0	-45.000	-45.000	
I4003-34 Erneuerung Schulhof Grundschule Simmershausen	0	0	-60.000	-95.153	-230.000	-230.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-60.000	-95.128	-230.000	-230.000	
I4003-36 GR Btl.-Großenritte Bolzplatz, Laufbahn, Sprunggrube	0	0	-150.000	0	-150.000	-150.000	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 21.2110.01 Grundschulen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-150.000	0	-150.000	-150.000	
I4003-37 GR Fuldatal-Ihringshausen Neubau	-400.000	0 0	-300.000	0	-700.000	-300.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0 0	700.000	0	700.000	700.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000	0 0	-1.000.000	0	-1.400.000	-1.000.000	
I4003-38 GR Immenhausen Erneuerung Busbahnhof	-25.000	0 0	-25.000	0	-50.000	-25.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	0 0	-25.000	0	-50.000	-25.000	
I4003-39 GR Kaufungen-Niederckfg. Prallwands	0	0 0	-3.500	0	-3.500	-3.500	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-3.500	0	-3.500	-3.500	
I4003-42 GR Bad Karlshafen Straßenbeitrag Turnhallengrundst	0	0 0	-6.000	0	-6.000	-6.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0 0	-6.000	0	-6.000	-6.000	
I4003-43 GR Helsa Eschenstruth Straßen- und Wasserbeitrag	0	0 0	-40.000	0	-40.000	-40.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0 0	-40.000	0	-40.000	-40.000	
I4003-44 GR Lohfelden Straßenbeitrag Schulgrundstück	0	0 0	-56.000	0	-56.000	-56.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0 0	-56.000	0	-56.000	-56.000	
I4003-45 GR FUB-Dennhausen Verkauf Doppelwohnhaus	0	0 0	292.000	0	292.000	292.000	
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagev	0	0 0	320.000	0	320.000	320.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0 0	-28.000	0	-28.000	-28.000	
I4003-SB Schulbudgets Grundschulen	-41.960	0 0	0	0	-167.840	0	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-41.960	0 0	0	0	-167.840	0	
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.655.710	-455.000 0	-3.209.240	-1.655.536	-20.635.730	-8.563.140	
Gesamtsumme Einzahlungen	417.000	0 0	1.144.700	460.220	3.241.700	2.303.700	
Gesamtsumme	-5.238.710	-455.000 0	-2.064.540	-1.195.316	-17.394.030	-6.259.440	

Erläuterungen:

Grundschulen Allgemein

zu Investitions-Nr. : I400-302 bis I400-352

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Grundschulen
(bis zum Haushaltsjahr 2015; ab 2016 zusammengefasste Veranschlagung unter I4003-SB)

zu Investitions-Nr. : I4003-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
2. Ergänzung der EDV-Ausstattung
3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen
4. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung

Betreuungsangebote

Erwerb von "geringwertigen Wirtschaftsgütern" zur Ausstattung der Betreuungsräume

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 21.2110.01 Grundschulen

Landkreis Kassel

Erweiterung GR Lohfelden-Vollmarshausen

Die Grundschule Lohfelden-Vollmarshausen soll eine "offene Ganztagschule" werden mit kalkulierten Gesamtkosten von ca. 4,9 Mio. €
- die Gemeinde Lohfelden beteiligt sich mit 1,0 Mio. an den Kosten, da vorgesehen ist, das gesamte Hortangebot an der GR durchzuführen -

Schwingboden Sporthalle GR Woh.-Wenigenhasungen

Neuer Schwingboden für die Sporthalle der GR WOH-Wenigenhasungen, weil der alte Boden nach 49 Jahren abgängig ist.

Erneuerung Schulhof Grundschule Simmershausen

Erneuerung und Erweiterung der Schulhofflächen (einschl. Errichtung von Sportflächen) sowie Neugestaltung des Spielplatzes

GR Btl.-Großenritte Bolzplatz, Laufbahn, Sprunggrube

Der bestehende Bolzplatz, Laufbahn und Sprunggrube sind durch die Baumaßnahme Kindergarten

Am Talrain und durch die Grundstücksabgabe nicht mehr nutzbar und müssen komplett

neu hergestellt werden.

GR Fuldata-Ihringshausen Neubau Gebäude Betreuung

Neubau eines Gebäudes zur Durchführung des gemeinsamen Betreuungsangebotes
zwischen Landkreis Kassel und Gemeinde Fuldata.

GR Immenhausen Erneuerung Busbahnhof

Grundhafte Erneuerung Busbahnhof (neuer Asphalt, neue Haltestellen inkl. Überdachung)

GR Kaufungen-Niederkgf. Prallwandschutz Turnhalle

Der Gemeindeunfallverband schreibt vor, dass die Giebelwände einer Schulturnhalle

Prallwandschutz benötigen. Dieser ist bislang an diesem Standort noch nicht eingebaut

worden.

GR Bad Karlshafen Straßenbeitrag Turnhallengrundst

Nach einer Ankündigung der Stadt Bad Karlshafen vom 24.07.13 soll die "Gallandstraße"
ausgebaut werden. Das Turnhallengrundstück wird nach vorläufiger Schätzung zu einem
Straßenbeitrag von 6.000,00 Euro veranlagt werden.

GR Helsa Eschenstruth Straßen- und Wasserbeitrag

Die Gemeinde Helsa hat die Straße "An der langen Weise" im Ortsteil Eschenstruth ausgebaut. In 2012
wurde eine Vorausleistung auf den Straßenausbaubeitrag in Höhe von 47.300,00 Euro berechnet.

Es wird noch ein Restbetrag für Straßenbeitrag und zusätzlich ein Wasserbeitrag anfallen.

GR Lohfelden Straßenbeitrag Schulgrundstück

Nach Ankündigung der Gemeinde Lohfelden vom 31.03.14 soll die "Lange Straße" ausgebaut werden.

Das Schulgrundstück wird nach vorläufiger Schätzung zu einem Straßenbeitrag (Vorausleistung)

von ca. 56.000,00 Euro veranlagt werden.

GR FUB-Dennhausen Verkauf Doppelwohnhaus

Das Haus ist zZ noch an das Leitungsnetz (Strom und Frischwasser) der Schule angebunden.

Vor dem Verkauf sind daher noch Hausanschlüsse herzustellen.

Schulbudgets Grundschulen

Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Rahmen der Schulbudgets der Grundschulen

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 21.2120.01 Hauptschulen (bis 2015)

Landkreis Kassel

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2120	Hauptschulen (bis 2015)
Produkt	21.2120.01	Hauptschulen (bis 2015)

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 40 - Schulen und Bauwesen

Produktverantw. Herr Franke

Kurzbeschreibung Zahlung von Gastschulbeiträgen sowie Abrechnung der Kosten für Lernmittelfreiheit für Schülerinnen und Schüler aus dem Landkreis Kassel, die Schulen in Niedersachsen besuchen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 163 Hessisches Schulgesetz, Kreistagsbeschluss vom 09.12.2004

Zielgruppe Andere Schulträger, Schülerinnen und Schüler im Landkreis Kassel

Bes. Sachverhalte Der Landkreis Kassel ist selbst kein Träger von Hauptschulen. Unter diesem Produkt wurden in den Vorjahren im Wesentlichen nur Gastschulbeiträge an andere Schulträger veranschlagt. Dieses Produkt wird aus Vereinfachungsgründen ab dem Haushaltsjahr 2016 nicht mehr dargestellt. Die Aufwendungen für Gastschulbeiträge für diese Schulform werden ab 2016 beim Produkt 24.2430.01 (Schulträgeraufgaben allgemein) veranschlagt.

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 21.2120.01 Hauptschulen (bis 2015) Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-100	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	-100	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	97	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	3.107	2.994
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	0	3.204	2.994
20		Verwaltungsergebnis	0	3.104	2.994
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	0	3.104	2.994
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0	3.104	2.994
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	3.104	2.994

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 21.2150.01 Realschulen allgemein (bis 2015)

Landkreis Kassel

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2150	Realschulen (bis 2015)
Produkt	21.2150.01	Realschulen allgemein (bis 2015)

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 40 - Schulen und Bauwesen

Produktverantw. Herr Franke

Kurzbeschreibung Zahlung von Gastschulbeiträgen sowie Abrechnung der Kosten für Lernmittelfreiheit für Schülerinnen und Schüler aus dem Landkreis Kassel, die Schulen in Niedersachsen besuchen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 163 Hessisches Schulgesetz, Kreistagsbeschluss vom 09.12.2004

Zielgruppe Andere Schulträger, Schülerinnen und Schüler im Landkreis Kassel

Bes. Sachverhalte Der Landkreis Kassel ist selbst kein Träger von Realschulen. Unter diesem Produkt wurden in den Vorjahren im Wesentlichen Gastschulbeiträge und Ersatzschulgeld veranschlagt. Dieses Produkt wird aus Vereinfachungsgründen ab dem Haushaltsjahr 2016 nicht mehr dargestellt. Die Aufwendungen für diese Schulform werden ab 2016 beim Produkt 24.2430.01 (Schulträgeraufgaben allgemein) veranschlagt.

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 21.2150.01 Realschulen allgemein (bis 2015)

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-1.300	-1.444
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	-1.300	-1.444
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.747	2.721
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	63.103	68.238
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	0	64.851	70.959
20		Verwaltungsergebnis	0	63.551	69.515
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	0	63.551	69.515
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0	63.551	69.515
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	63.551	69.515

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 21.2160.01 Kombinierte Haupt- und Realschulen (bis 2015)

Landkreis Kassel

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2160	Kombinierte Haupt- und Realschulen (bis 2015)
Produkt	21.2160.01	Kombinierte Haupt- und Realschulen (bis 2015)

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 40 - Schulen und Bauwesen

Produktverantw. Herr Franke

Kurzbeschreibung Zahlung von Gastschulbeiträgen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 163 Hessisches Schulgesetz

Zielgruppe Andere Schulträger

Bes. Sachverhalte Der Landkreis Kassel ist selbst kein Träger von kombinierten Haupt- und Realschulen. Unter diesem Produkt wurden in den Vorjahren im Wesentlichen Gastschulbeiträge veranschlagt. Dieses Produkt wird aus Vereinfachungsgründen ab dem Haushaltsjahr 2016 nicht mehr dargestellt. Die Aufwendungen für diese Schulform werden ab 2016 beim Produkt 24.2430.01 (Schulträgeraufgaben allgemein) veranschlagt.

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 21.2160.01 Kombinierte Haupt- und Realschulen (bis 2015)

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	63.103	42.059
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	0	63.103	42.059
20		Verwaltungsergebnis	0	63.103	42.059
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	0	63.103	42.059
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0	63.103	42.059
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	63.103	42.059

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 21.2170.01 Gymnasien

Landkreis Kassel

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2170	Gymnasien, Kollegs
Produkt	21.2170.01	Gymnasien

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 40 - Schulen und Bauwesen

Produktverantw. Herr Franke

Kurzbeschreibung Bau, Unterhaltung sowie sächliche und personelle Ausstattung von Schulen entsprechend den Vorgaben des Hessischen Schulgesetzes.
Sicherstellung eines möglichst vollständigen und wohnortnahen Bildungsangebotes (hier: Gymnasien).

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 11 in Verbindung mit § 138 Hessisches Schulgesetz

Zielgruppe Schülerinnen und Schüler im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 21.2170.01 Gymnasien Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-98.200	-98.200	-98.160
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-200	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-887.200	-853.200	-801.817
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-69.000	-92.000	-69.000
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-117.258	-120.055	-113.805
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-38.300	-37.300	-12.573
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.210.458	-1.200.955	-1.095.355
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.395.400	1.282.739	1.314.779
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.060.044	2.974.969	2.442.962
14	66	Abschreibungen	775.086	508.687	714.444
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.164.000	2.318.794	2.024.141
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500	485	464
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.395.030	7.085.674	6.496.789
20		Verwaltungsergebnis	6.184.572	5.884.719	5.401.434
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	6.184.572	5.884.719	5.401.434
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	6.184.572	5.884.719	5.401.434
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.184.572	5.884.719	5.401.434

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 21.2170.01 Gymnasien

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000	10.700	5.093
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.700	5.093
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-280.000	-125.000	-127.604
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-89.640	-165.270	-102.177
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-369.640	-290.270	-229.781
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-359.640	-279.570	-224.688

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 21.2170.01 Gymnasien

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-402 Schulbudget GYM Hofgeismar ASS	0	0	-2.370	-2.293	-10.560	-10.560	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.370	-2.293	-10.560	-10.560	
I400-403 Schulbudget GYM Kassel Herderschule	0	0	-2.720	-2.658	-11.560	-11.560	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.720	-2.658	-11.560	-11.560	
I400-404 Schulbudget GYM Kassel Lichtenbergschule	0	0	-6.480	-7.289	-28.050	-28.050	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-6.480	-7.289	-28.050	-28.050	
I400-KIP-5 GYM KS-Oberzwehren Schulhof, Haus	-280.000	0	0	0	-280.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-280.000	0	0	0	-280.000	0	
I4004-0 Gymnasien Allgemein	-68.000	0	-143.000	-253	-783.000	-553.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	0	10.700	0	50.700	10.700	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-78.000	0	-153.700	-253	-833.700	-563.700	
I4004-8 GYM KS- Oberzwehren Ansch. Wasser, Strom, Schulhof	0	0	-125.000	0	-125.000	-125.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-125.000	0	-125.000	-125.000	
I4004-SB Schulbudgets Gymnasien	-11.640	0	0	0	-46.560	0	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-11.640	0	0	0	-46.560	0	
Gesamtsumme Auszahlungen	-369.640	0	-290.270	-226.236	-4.085.430	-3.488.870	
Gesamtsumme Einzahlungen	10.000	0	10.700	5.093	50.700	10.700	
Gesamtsumme	-359.640	0	-279.570	-221.143	-4.034.730	-3.478.170	

Erläuterungen:

GYM KS-Oberzwehren Schulhof, Hausanschlüsse (KIP)

Das Hausmeisterhaus wird abgebrochen. Aus diesem Grund sind für die Schule neue Hausanschlüsse für Wasser und Strom zu setzen. (30.000,00 Euro)

Die ehemalige dem Hausmeisterhaus zugeordnete Fläche wird nach seinem Abriss zukünftig als Schulhoffläche genutzt. Die Fläche wird umgestaltet und es werden Spielgeräte aufgestellt.

Eine Inlinerfläche wird gebaut. (250.000,00 Euro)

Gymnasien Allgemein

zu Investitions-Nr. : I400-402 bis I400-404

Veranschlagung geringwertiger Wirtschaftsgüter im Schulbudget der Gymnasien

(bis zum Haushaltsjahr 2015; ab 2016 zusammengefasste Veranschlagung unter I4004-SB)

zu Investitions-Nr. : I4004-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
2. Ergänzung der EDV-Ausstattung (je Schule 5.000 Euro)
3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen
4. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung (auch im Rahmen ÖPP-Sanierung)

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen **Produkt 21.2170.01 Gymnasien**

Landkreis Kassel

GYM KS- Oberzwehren Ansch. Wasser, Strom, Schulhof

Das Hausmeisterhaus wird in 2015 abgebrochen. Aus diesem Grund sind für die Schule neue Hausanschlüsse für Wasser und Strom zu setzen. (30.000,00 Euro)

Die ehemalige dem Hausmeisterhaus zugeordnete Fläche wird nach seinem Abriss zukünftig als Schulhoffläche genutzt. Die Fläche wird umgestaltet und es werden Spielgeräte aufgestellt.

Eine Inlinerfläche wird gebaut. (250.000,00 Euro)

Schulbudgets Gymnasien

Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Rahmen der Schulbudgets der Gymnasien

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen

Landkreis Kassel

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2180	Gesamtschulen
Produkt	21.2180.01	Gesamtschulen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 40 - Schulen und Bauwesen

Produktverantw. Herr Franke

Kurzbeschreibung Bau, Unterhaltung sowie sächliche und personelle Ausstattung von Schulen entsprechend den Vorgaben des Hessischen Schulgesetzes. Sicherstellung eines möglichst vollständigen und wohnortnahen Bildungsangebotes (hier: Gesamtschulen).

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 11 in Verbindung mit § 138 Hessisches Schulgesetz

Zielgruppe Schülerinnen und Schüler im Landkreis Kassel

Ziele
 1. Erhaltung wohnortnaher Gesamtschulstandorte durch Stabilisierung der Schülerzahlen trotz demografischer Entwicklung
 2. Reduzierung der an den Schulen verursachten Vandalismusschäden

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anzahl der Schüler im 5 Jahrgang der Gesamtschule...						
... Bad Emstal	Schüler im JG 5	>80	46	>80	>80	
... Bad Karlshafen	Schüler im JG 5	>80	65	>80	>80	
... Baunatal THS	Schüler im JG 5	>80	154	>80	>80	
... Baunatal EKS	Schüler im JG 5	>80	64	>80	>80	
... Fuldata	Schüler im JG 5	>80	70	>80	>80	
... Grebenstein	Schüler im JG 5	>80	92	>80	>80	
... Hofgeismar	Schüler im JG 5	>80	143	>80	>80	
... Immenhausen	Schüler im JG 5	>80	87	>80	>80	
... Kaufungen	Schüler im JG 5	>80	163	>80	>80	
... Lohfelden	Schüler im JG 5	>80	154	>80	>80	
... Niestetal	Schüler im JG 5	>80	115	>80	>80	
... Vellmar	Schüler im JG 5	>80	213	>80	>80	
... Wolfhagen	Schüler im JG 5	>80	140	>80	>80	
... Zierenberg	Schüler im JG 5	>80	80	>80	>80	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung
Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen

Landkreis Kassel

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Veränderung der verursachten Sachschäden im Vorjahresvergleich	%	-10%	-31,4%	-10%	-10%	
Grunddaten						
	Einheit	Ist 2014	Prognose 2015	Prognose 2016		
Verursachte Sachschäden in Euro	EUR	57.050,75	-	-		
Anzahl der Sachschäden	Fallzahl	97	-	-		
Durchschnittliche Kosten pro Sachschaden in Euro	EUR	588,15	-	-		

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-777.100	-770.500	-778.654
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.000	-3.600	-2.440
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-865.600	-835.600	-766.469
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-759.000	-764.800	-708.051
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-505.228	-427.997	-508.668
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-126.800	-112.800	-76.988
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.043.728	-2.915.297	-2.841.269
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.457.000	6.039.835	6.295.571
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.739.868	16.920.051	16.433.450
14	66	Abschreibungen	1.576.858	1.503.152	1.590.404
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	845.000	831.795	775.838
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500	2.427	1.778
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	26.621.226	25.297.260	25.097.040
20		Verwaltungsergebnis	23.577.498	22.381.963	22.255.771
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	23.577.498	22.381.963	22.255.771
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-104.524
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	2.731
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-101.793
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	23.577.498	22.381.963	22.153.978
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	23.577.498	22.381.963	22.153.978

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	27.500	46.000	0
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggt. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	147.295
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.500	46.000	147.295
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	-22.000	-5.555
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-310.000	-906.000	-511.071
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-341.310	-467.550	-328.614
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-651.310	-1.395.550	-845.240
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-623.810	-1.349.550	-697.945

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-502 Schulbudget GS Bad Emstal	0	0	-1.720	-989	-6.880	-6.880	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.720	-989	-6.880	-6.880	
I400-503 Schulbudget GS Bad Karlshafen	0	0	-1.750	-1.345	-7.020	-7.020	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.750	-1.345	-7.020	-7.020	
I400-504 Schulbudget GS Baunatal THS	0	0	-3.210	-2.907	-11.570	-11.570	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-3.210	-2.907	-11.570	-11.570	
I400-505 Schulbudget GS Baunatal EKS	0	0	-2.120	0	-10.010	-10.010	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.120	0	-10.010	-10.010	
I400-506 Schulbudget GS Fuldaatal	0	0	-2.210	0	-8.600	-8.600	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.210	0	-8.600	-8.600	
I400-507 Schulbudget GS Grebenstein	0	0	-2.320	-1.901	-9.810	-9.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.320	-1.901	-9.810	-9.810	
I400-508 Schulbudget GS Hofgeismar	0	0	-2.820	-2.096	-12.090	-12.090	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.820	-2.096	-12.090	-12.090	
I400-509 Schulbudget GS Immenhausen	0	0	-1.920	-1.961	-8.270	-8.270	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.920	-1.961	-8.270	-8.270	
I400-510 Schulbudget GS Kaufungen	0	0	-2.890	-4.787	-12.090	-12.090	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.890	-4.787	-12.090	-12.090	
I400-511 Schulbudget GS Lohfelden	0	0	-2.980	-3.892	-11.960	-11.960	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.980	-3.892	-11.960	-11.960	
I400-512 Schulbudget GS Niestetal	0	0	-2.270	-2.220	-9.070	-9.070	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.270	-2.220	-9.070	-9.070	
I400-513 Schulbudget GS Vellmar	0	0	-3.690	-3.458	-14.470	-14.470	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-3.690	-3.458	-14.470	-14.470	
I400-514 Schulbudget GS Wolfhagen WFS	0	0	-3.870	-2.970	-16.090	-16.090	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-3.870	-2.970	-16.090	-16.090	
I400-515 Schulbudget GS Zierenberg	0	0	-1.780	-521	-7.200	-7.200	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.780	-521	-7.200	-7.200	
I400-KIP-6 GS Lohfelden Hausanschluss Strom (KIP)	-110.000	0	0	0	-110.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.000	0	0	0	-110.000	0	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4002-3 Kreis-u. Schulbücherei Wolfhagen	-8.500	0	-1.500	-1.928	-25.000	-6.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-8.500	0	-1.500	-1.928	-25.000	-6.000	
I4005-0 Gesamtschulen Allgemein	-270.500	0	-364.500	-4.309	-1.915.500	-1.084.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	27.500	0	46.000	0	156.000	46.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-298.000	0	-410.500	-4.309	-2.071.500	-1.130.000	
I4005-1 Sanierung Sporthalle Gustav-Heinemann-Schule Hofg.	0	0	-250.000	-273.966	-850.000	-850.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-250.000	-270.974	-850.000	-850.000	
I4005-21 Sanierung Sporthalle GS Bad Karlshafen	-200.000	0	-556.000	-240.097	-1.031.000	-831.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000	0	-556.000	-240.097	-1.031.000	-831.000	
I4005-24 GS Lohfelden Schwingboden/Prallschutz	0	0	-20.000	0	-220.000	-220.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-20.000	0	-220.000	-220.000	
I4005-28 GS Niestetal- Heiligenrode Ankauf Containeran	0	0	-100.000	0	-100.000	-100.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-100.000	0	-100.000	-100.000	
I4005-30 GS Vellmar- Obervellmar Straßenbeiträge	0	0	-22.000	-17.702	-22.000	-22.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	-22.000	-17.702	-22.000	-22.000	
I4005-SB Schulbudgets Gesamtschulen	-34.810	0	0	0	-139.240	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-34.810	0	0	0	-139.240	0	
Gesamtsumme Auszahlungen	-651.310	0	-1.395.550	-714.542	-6.892.340	-3.504.130	
Gesamtsumme Einzahlungen	27.500	0	46.000	0	156.000	46.000	
Gesamtsumme	-623.810	0	-1.349.550	-714.542	-6.736.340	-3.458.130	

Erläuterungen:

Kreis-u. Schulbücherei Wolfhagen

Erwerb von "geringwertigen Wirtschaftsgütern" und Beschaffung von "EDV-Ausstattung"

Gesamtschulen Allgemein

zu Investitions-Nr. : I400-502 bis I400-515

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Förderschulen

(bis zum Haushaltsjahr 2015; ab 2016 zusammengefasste Veranschlagung unter I4005-SB)

zu Investitions-Nr. : I4005-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
2. Ergänzung der EDV-Ausstattung
3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen
4. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung (auch im Rahmen ÖPP-Sanierung)

Sanierung Sporthalle Gustav-Heinemann-Schule Hofg.

Fortsetzung der grundhaften Sanierung der Sporthalle an der Gustav-Heinemann-Schule in Hofgeismar

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen **Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen**

Landkreis Kassel

Sanierung Sporthalle GS Bad Karlshafen

Generalsanierung Sporthalle der GS Bad Karlshafen

GS Lohfelden Schwingboden/Prallschutz

Die Maßnahme Schwingboden- und Prallwandschutzsanierung wird um die Sanierung der Tribüne erweitert

GS Niestetal- Heiligenrode Ankauf Containeranlagen

Kauf von zwei Containeranlagen zur Vorhaltung von 4 Klassenräumen.

GS Vellmar- Obervellmar Straßenbeiträge

Die Stadt Vellmar wird eine Erneuerung eines Teilabschnittes der "Brüder-Grimm-Straße" vornehmen.

Gem. Straßenbeitragssatzung der Stadt Vellmar ist damit auch die Erhebung von Straßenbeiträgen verbunden.

Schulbudgets Gesamtschulen

Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Rahmen der Schulbudgets der Gesamtschulen

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 22.2210.01 Förderschulen Landkreis Kassel						
Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	2210	Förderschulen				
Produkt	22.2210.01	Förderschulen				
Produktinformation						
Verantw. Org.Einheit	40 - Schulen und Bauwesen					
Produktverantw.	Herr Franke					
Kurzbeschreibung	Bau, Unterhaltung sowie sächliche und personelle Ausstattung von Schulen entsprechend den Vorgaben des Hessischen Schulgesetzes. Sicherstellung eines möglichst vollständigen und wohnortnahen Bildungsangebotes (hier: Förderschulen).					
Produktart	externes Produkt					
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit					
Auftragsgrundlage	§ 11 in Verbindung mit § 138 Hessisches Schulgesetz					
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler im Landkreis Kassel					
Ziele	1. Erhaltung einer bedarfsgerechten, gleichwertigen und funktionalen Lernumgebung für Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf					
Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anteil d. Schüler m. Förderbedarf in Förderschulen im Vorjahresvergleich	%	-5%	-7%	-5%	-5%	
Grunddaten	Einheit	Ist 2014	Prognose 2015	Prognose 2016		
Im Landkreis Kassel besuchte...						
... Gesamtschülerzahl von Schülern mit Förderbedarf	Schüler	658	650	650		
... Anzahl von Schülern mit Förderbedarf in einer Förderschule	Schüler	479	480	480		
... Anzahl von Schülern mit Förderbedarf in einer Regelschule	Schüler	179	180	180		
Anteil der Schüler mit Förderbedarf in Förderschulen	%	72,8%	-	-		

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 22.2210.01 Förderschulen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.400	-6.100	-4.430
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-800	-800	0
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-13.650	-14.200	-12.102
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-38.000	-38.000	-37.696
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-186.088	-209.503	-207.894
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.900	-32.300	-4.723
10		Summe der ordentlichen Erträge	-257.838	-300.903	-266.844
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	676.800	685.105	618.790
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.006.023	872.026	460.600
14	66	Abschreibungen	374.373	378.893	387.182
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.777.000	1.726.888	1.408.934
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.834.196	3.662.911	2.875.506
20		Verwaltungsergebnis	3.576.358	3.362.008	2.608.662
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	3.576.358	3.362.008	2.608.662
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.576.358	3.362.008	2.608.662
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.576.358	3.362.008	2.608.662

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 22.2210.01 Förderschulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.000	6.100	0
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	6.100	0
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	-410.000	-212.982
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-119.660	-93.480	-54.395
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-119.660	-503.480	-267.378
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-114.660	-497.380	-267.378

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 22.2210.01 Förderschulen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-602 Schulbudget FS Baunatal	0	0	-690	-674	-3.070	-3.070	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-690	-674	-3.070	-3.070	
I400-603 Schulbudget FS Hofgeismar BGS	0	0	-1.260	-1.209	-5.520	-5.520	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.260	-1.209	-5.520	-5.520	
I400-604 Schulbudget FS Hofgeismar KKS	0	0	-1.510	-109	-6.080	-6.080	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.510	-109	-6.080	-6.080	
I400-605 Schulbudget FS Wolfhagen WFS	0	0	-1.320	-493	-5.200	-5.200	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-1.320	-493	-5.200	-5.200	
I4006-0 Förderschulen Allgemein	-108.000	0	-80.600	-169	-619.600	-310.600	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000	0	6.100	0	26.100	6.100	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-113.000	0	-86.700	-169	-645.700	-316.700	
I4006-01 Betreuungsangebote	-2.000	0	-2.000	0	-12.000	-4.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.000	0	-2.000	0	-12.000	-4.000	
I4006-2 Sanierung Brüder- Grimm-Schule Hofgeismar	0	0	-330.000	-212.982	-880.000	-880.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-330.000	-212.982	-880.000	-880.000	
I4006-4 Erweiterung Käthe- Kollwitz-Schule Hofgeismar	0	0	-80.000	0	-1.555.670	-140.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-80.000	0	-1.555.670	-140.000	
I4006-SB Schulbudgets Förderschulen	-4.660	0	0	0	-18.640	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-4.660	0	0	0	-18.640	0	
Gesamtsumme Auszahlungen	-119.660	0	-503.480	-267.378	-3.131.880	-1.360.570	
Gesamtsumme Einzahlungen	5.000	0	6.100	0	26.100	6.100	
Gesamtsumme	-114.660	0	-497.380	-267.378	-3.105.780	-1.354.470	

Erläuterungen:

Förderschulen Allgemein

zu Investitions-Nr. : I400-602 bis I400-604

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Förderschulen

(bis zum Haushaltsjahr 2015; ab 2016 zusammengefasste Veranschlagung unter I4006-SB)

zu Investitions-Nr. : I4006-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
2. Ergänzung der EDV-Ausstattung
3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen
4. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung gem. Prioritätenliste der Schulen

Betreuungsangebote

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen

Produkt 22.2210.01 Förderschulen

Landkreis Kassel

Zur Ausstattung von Betreuungsräume in Förderschulen, insbesondere zur Einrichtung eines zweiten Betreuungsraumes bei Teilung der Betreuungsgruppen ab 31 Kindern.

Sanierung Brüder- Grimm-Schule Hofgeismar

Sanierung des Altbaus (Schulgebäude) der Brüder-Grimm-Schule Hofgeismar

Schulbudgets Förderschulen

Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Rahmen der Schulbudgets der Förderschulen

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen

Landkreis Kassel

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2310	Berufliche Schulen
Produkt	23.2310.01	Berufliche Schulen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 40 - Schulen und Bauwesen

Produktverantw. Herr Franke

Kurzbeschreibung Bau, Unterhaltung sowie sächliche und personelle Ausstattung von Schulen entsprechend den Vorgaben des Hessischen Schulgesetzes.
Sicherstellung eines möglichst vollständigen und wohnortnahen Bildungsangebotes (hier: Berufliche Schulen).

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 11 in Verbindung mit § 138 Hessisches Schulgesetz

Zielgruppe Schülerinnen und Schüler im Landkreis Kassel

Ziele 1. Beibehaltung der vorhandenen Angebotsstrukturen an den beruflichen Schulen

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anzahl der Ausbildungsberufe im Bereich...						
... Agrarwirtschaft	Ausb.-Beruf	3	3	3	3	
... Gesundheit	Ausb.-Beruf	4	4	4	4	
... sonstige Ausbildung	Ausb.-Beruf	3	3	3	3	
... Metalltechnik	Ausb.-Beruf	8	8	8	8	
... Holztechnik	Ausb.-Beruf	2	2	2	2	
... Ernährung	Ausb.-Beruf	1	1	1	1	
... Wirtschaft/Verwaltung	Ausb.-Beruf	7	7	7	7	
Anzahl der Vollzeitschulformen (absolut)	Vollz.-Schulf.	5	5	5	5	
Anzahl der Berufsschulstandorte (absolut)	Berufss.-Stando	3	3	3	3	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung
Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen

Landkreis Kassel

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Gesamtschülerzahl der Ausbildungsberufe im Bereich...						
... Agrarwirtschaft	Schüler	-	183	180	180	
... Gesundheit	Schüler	-	595	600	600	
... sonstige Ausbildung	Schüler	-	133	130	130	
... Metalltechnik	Schüler	-	581	580	580	
... Holztechnik	Schüler	-	40	40	40	
... Ernährung	Schüler	-	23	20	20	
... Wirtschaft/Verwaltung	Schüler	-	519	520	520	
Gesamtschülerzahl in Vollzeitschulformen	Schüler	-	1.219	1.200	1.200	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-95.500	-95.500	-95.106
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-345
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-532.100	-499.500	-477.809
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-7.885	-7.887	-24.302
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.300	-36.100	-8.757
10		Summe der ordentlichen Erträge	-652.385	-639.587	-606.320
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.438.900	1.407.392	1.333.849
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.128.759	4.088.038	4.276.718
14	66	Abschreibungen	547.732	476.929	509.762
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.812.000	1.864.938	1.687.141
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	200	243	144
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	7.927.591	7.837.539	7.807.614
20		Verwaltungsergebnis	7.275.206	7.197.952	7.201.294
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	7.275.206	7.197.952	7.201.294
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	7.275.206	7.197.952	7.201.294
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.275.206	7.197.952	7.201.294

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.000	5.000	0
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	5.000	0
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-4.900.000	-575.000	-189.012
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-260.550	-248.320	-146.361
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.160.550	-823.320	-335.373
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-5.155.550	-818.320	-335.373

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-702 Schulbudget BS Kassel WBS	0	0	-3.250	-2.676	-13.080	-13.080	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-3.250	-2.676	-13.080	-13.080	
I400-703 Schulbudget BS Hofgeismar/Wolfhagen HBS	0	0	-4.570	-4.818	-18.640	-18.640	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-4.570	-4.818	-18.640	-18.640	
I4007-0 Berufliche Schulzentren Allgemein	-248.000	0	-235.500	-4.140	-1.531.000	-1.065.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-253.000	0	-240.500	-4.140	-1.556.000	-1.070.000	
I4007-8 Grundhafte Erneuerung Willy-Brandt-Schule Kassel	-4.900.000	-6.000.000	-575.000	-189.012	-17.975.000	-875.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.900.000	-6.000.000	-575.000	-189.012	-17.975.000	-875.000	
I4007-SB Schulbudgets berufliche Schulen	-7.550	0	0	0	-30.200	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-7.550	0	0	0	-30.200	0	
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.160.550	-6.000.000	-823.320	-335.373	-19.592.920	-1.976.720	
Gesamtsumme Einzahlungen	5.000	0	5.000	0	25.000	5.000	
Gesamtsumme	-5.155.550	-6.000.000	-818.320	-335.373	-19.567.920	-1.971.720	

Erläuterungen:

Berufliche Schulzentren Allgemein

zu Investitions-Nr. : I400-702 und I400-703

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Beruflichen Schulzentren
(bis zum Haushaltsjahr 2015; ab 2016 zusammengefasste Veranschlagung unter I4007-SB)

zu Investitions-Nr. : I4007-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
2. Ergänzung der EDV-Ausstattung
3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen
4. Erwerb von beweglichen Sachen nach ÖPP-Sanierung
5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung

Schulbudgets berufliche Schulen

Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern im Rahmen der Schulbudgets der beruflichen Schulen

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 24.2410.01 Schülerbeförderung

Landkreis Kassel

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2410	Schülerbeförderung
Produkt	24.2410.01	Schülerbeförderung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 220 - Verkehr und Sport

Produktverantw. Herr Koch

Kurzbeschreibung Organisation und Sicherstellung der Schülerbeförderung im Landkreis Kassel als Pflichtaufgabe des Schulwegkostenträgers nach § 161 Absatz 1 Hessisches Schulgesetz für Schülerinnen und Schüler bis zur Vollendung der Mittelstufe und für Berufsschüler, in Form von Einrichtungen freigestellter Schülerverkehre, Bezahlung von öffentlichen und privaten Verkehrsmitteln. Erstattung von Schülerbeförderungskostenanteilen intern an die Fachbereiche Soziales- und Jugend.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 161 Hessisches Schulgesetz

Zielgruppe Schülerinnen und Schüler der Grundschulen, der allgemeinbildenden Schulen, der Berufsschulen und der Förderschulen im Landkreis Kassel bzw. Förderschulen im Internatsbetrieb außerhalb des Landkreises Kassel

Bes. Sachverhalte zu Position 05
anteiliger Ertrag aus der Festsetzung der kostendeckenden Schulumlage (vgl. Produkt 24.2430.01)

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 24.2410.01 Schülerbeförderung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-67
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-9.000	-9.000	-11.766
05	55	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	0	-7.992.973	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-9.000	-8.001.973	-11.832
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	197.500	185.232	178.640
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.300	15.533	16.240
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.281.600	7.700.124	7.516.200
14	66	Abschreibungen	16	17	17
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.495.416	7.900.906	7.711.097
20		Verwaltungsergebnis	8.486.416	-101.067	7.699.265
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	8.486.416	-101.067	7.699.265
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	8.486.416	-101.067	7.699.265
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.486.416	-101.067	7.699.265

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 24.2430.01 Schulträgeraufgaben allgemein

Landkreis Kassel

Produktbereich	21	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	2430	Sonstige Schulträgeraufgaben
Produkt	24.2430.01	Schulträgeraufgaben allgemein

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 40 - Schulen und Bauwesen

Produktverantw. Herr Franke

Kurzbeschreibung Wahrnehmung von Aufgaben der äußeren Schulorganisation.
Planung, Entwicklung und Unterhaltung einer an den pädagogischen Erfordernissen ausgerichteten IT-, Medieninfrastruktur in und für Schulen als Pflichtaufgaben im Sinne des Hessischen Schulgesetzes (§§ 155 Absatz 1, 156, 158 Absatz 1, 162 Hessisches Schulgesetz).
Unterhaltung des Gerätepools für die Schulen im Landkreis Kassel.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage §§ 155 (1), 156, 158 (1), 162 Hessisches Schulgesetz

Zielgruppe Schülerinnen und Schüler im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 24.2430.01 Schulträgeraufgaben allgemein

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200	-200	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500	-73.000	-73.000
05	55	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-55.722.922	-46.548.864	-53.579.222
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-22.500	-5.122.700	-5.087.500
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-11.036.596	-4.019.384	-3.986.258
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.300	-2.800	-1.084
10		Summe der ordentlichen Erträge	-66.787.018	-55.766.948	-62.727.063
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.619.800	2.487.134	2.503.363
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	232.700	225.132	246.702
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292.440	345.950	178.713
14	66	Abschreibungen	222.685	218.975	251.788
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	608.100	462.594	349.855
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200	1.165	853
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.976.925	3.740.950	3.531.273
20		Verwaltungsergebnis	-62.810.093	-52.025.998	-59.195.790
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	-62.810.093	-52.025.998	-59.195.790
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-62.810.093	-52.025.998	-59.195.790
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-62.810.093	-52.025.998	-59.195.790

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 24.2430.01 Schulträgeraufgaben allgemein

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	67.500	3.781.500	3.815.577
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	67.500	3.781.500	3.815.577
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-253.600	-308.050	-303.549
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	-515.464
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-253.600	-308.050	-819.013
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-186.100	3.473.450	2.996.563

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 24.2430.01 Schulträgeraufgaben allgemein

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-001 Schulbaupauschale (Zuschussanteil)	0	0 0	3.714.000	3.728.000	11.213.000	11.213.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0 0	3.714.000	3.728.000	11.213.000	11.213.000	
I4001-1 Gerätepool	-14.600	0 0	-51.500	-25.389	-246.100	-210.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-14.600	0 0	-51.500	-25.389	-246.100	-210.500	
I4001-2 Ersatzfahrzeuge für d. Jugendverkehrsschule	-30.000	0 0	0	0	-60.000	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-30.000	0 0	0	0	-60.000	0	
I4002-2 Medienzentrum	-126.000	0 0	-149.550	-221.488	-1.103.050	-599.050	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	67.500	0 0	67.500	43.789	607.500	337.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-193.500	0 0	-217.050	-265.277	-1.710.550	-936.550	
I4002-4 EDV - Support	-15.500	0 0	-39.500	-10.361	-258.500	-196.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-15.500	0 0	-39.500	-10.361	-258.500	-196.500	
Gesamtsumme Auszahlungen	-253.600	0 0	-308.050	-304.575	-2.275.150	-1.343.550	
Gesamtsumme Einzahlungen	67.500	0 0	3.781.500	3.771.789	11.820.500	11.550.500	
Gesamtsumme	-186.100	0 0	3.473.450	3.467.213	9.545.350	10.206.950	

Erläuterungen:

Gerätepool

Erwerb von Maschinen und Geräten zur Erprobung und zur Ausleihe an Schulen bzw. von Maschinen und Geräten, die zentral für alle Schulen vorgehalten werden

Medienzentrum

Verbesserung der EDV-Ausstattung in Schulen im Rahmen der Medieninitiative "Schule @ Zukunft"

Erwerb von Geräten für den Verleih (z.Bsp. Beamer, Notebook etc.) und EDV-technische Ausstattung (z.Bsp. für den Filmschnitt)

EDV - Support

Beschaffung von Geräten wie Büromaschinen, Orgamittel usw. für den EDV-Support

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100	-100	0
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.948.000	-1.912.000	-2.091.741
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-1.022.600	-949.700	-621.798
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.808.792	-1.585.642	-1.493.106
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.173	-2.172	-1.673
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.100	-5.100	-15.058
10		Summe der ordentlichen Erträge	-4.786.765	-4.454.714	-4.223.375
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.517.700	1.386.141	1.323.293
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	66.100	64.268	59.477
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.459.339	2.352.877	2.322.529
14	66	Abschreibungen	16.589	26.862	22.279
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	807.500	800.704	817.984
17	72	Transferaufwendungen	20.000	13.591	17.348
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.887.228	4.644.443	4.562.910
20		Verwaltungsergebnis	100.463	189.729	339.535
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	100.463	189.729	339.535
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-19
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-19
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	100.463	189.729	339.516
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	100.463	189.729	339.516

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000	10.000	0
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000	0
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-20.000	-20.000	-14.400
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.000	-20.000	-14.400
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.000	-10.000	-14.400

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4101-1 Volkshochschule Region Kassel	-10.000	0 0	-10.000	-14.229	-92.500	-52.500	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	0 0	10.000	0	60.000	20.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	0 0	-20.000	-14.229	-152.500	-72.500	
Gesamtsumme Auszahlungen	-20.000	0 0	-20.000	-14.229	-152.500	-72.500	
Gesamtsumme Einzahlungen	10.000	0 0	10.000	0	60.000	20.000	
Gesamtsumme	-10.000	0 0	-10.000	-14.229	-92.500	-52.500	

Erläuterungen:

Volkshochschule Region Kassel

Beschaffung von Software, technischer Ausstattung und Mobiliar für die Kursräume sowie von geringwertigen Wirtschaftsgütern

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 26.2630.01 Förderung von Musikschulen

Landkreis Kassel

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	2630	Musikschulen
Produkt	26.2630.01	Förderung von Musikschulen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
Produktverantw.	Herr Hellmich
Kurzbeschreibung	Förderung der Musikschulen im Landkreis Kassel.
Produktart	externes Produkt
Klassifizierung	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage	Förderrichtlinie
Zielgruppe	Kinder und Jugendliche im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 26.2630.01 Förderung von Musikschulen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-371.650	-363.100	-362.300
10		Summe der ordentlichen Erträge	-371.650	-363.100	-362.300
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	155.400	143.778	147.463
14	66	Abschreibungen	1.250	0	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	215.000	211.904	211.290
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	371.650	355.682	358.753
20		Verwaltungsergebnis	0	-7.418	-3.547
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	0	-7.418	-3.547
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0	-7.418	-3.547
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	-7.418	-3.547

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 27.2710.01 Volkshochschule Region Kassel

Landkreis Kassel

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	2710	Volkshochschulen
Produkt	27.2710.01	Volkshochschule Region Kassel

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 41 - Volkshochschule

Produktverantw. Frau Seewald

Kurzbeschreibung Organisation von Bildungsangeboten inkl. finanzieller Abwicklung im Rahmen des Hessischen Weiterbildungsgesetzes. Lehr-, Informations- und Beratungsveranstaltungen zur allgemeinen und beruflichen Weiterbildung.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessisches Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen der Stadt Kassel und dem Landkreis Kassel vom 05.01.2007

Zielgruppe An allgemeiner und beruflicher Weiterbildung interessierte Personen, Lerngruppen mit spezifischen Bildungszielen, Wechselnde Zielgruppen mit besonderen Problemlagen

Bes. Sachverhalte **Hinweis zu 1.:**
Die Ermittlung des Anteils der Kursbuchungen durch Kreisbewohnerinnen und -bewohner erfolgte ohne Berücksichtigung von Projekten und Kursbuchungen aus dem Bereich "Deutsch als Fremdsprache (DaF)". Durch den verstärkten Zustrom von Migrantinnen und Migranten, die die Sprachkurse "DaF" besuchen, wird der Wohnortanteil zwischen Landkreis und Stadt Kassel sehr stark beeinflusst und gibt ein Bild wieder, welches nicht im Sinne der Zielformulierung ist.

Hinweis zu 2.:
Die Auswertung des Kostendeckungsgrades erfolgt ohne Berücksichtigung von Projekten und DaF-Kursen
Ausgewertete Kostenstellen sind:
41000001 Fachbereichsleitung und Allgemeines
41010100 Volkshochschule Region Kassel
41010101 Bildungsberatung

Ziele
1. Der Anteil der Kursbuchungen durch Kreisbewohnerinnen und -bewohner sinkt nicht unter 50 % ab
2. Stabilisierung des Kostendeckungsgrades auf der Basis des Vorjahres

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016
Anteil der Kursbuchungen durch Kreisbewohnerinnen und -bewohner	%	>50%	51,4%	>50%	>50%
Kostendeckungsgrad Produkt "VHS" (ohne Projekte und ohne "DaF")	%	>90%	92,9%	>90%	>90%

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung
Produkt 27.2710.01 Volkshochschule Region Kassel

Landkreis Kassel

Grunddaten	Einheit	Ist 2014	Prognose 2015	Prognose 2016
Anzahl Kursbuchungen im Haushaltsjahr durch...				
...Kreisbewohnerinnen/-bewohner	Kursbuchungen	11.775	11.500	11.500
...Kreisbewohnerinnen/-bewohner und Einwohner der Stadt Kassel	Kursbuchungen	22.927	23.000	23.000
Ermittlung Kostendeckungsgrad:				
ordentliche Erträge zum 31.12.	EUR	3.476.922	-	-
ordentliche Aufwendungen zum 31.12.	EUR	3.742.009	-	-

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 27.2710.01 Volkshochschule Region Kassel Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.948.000	-1.912.000	-2.091.741
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.022.600	-949.700	-621.798
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.195.739	-910.300	-918.207
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.173	-2.172	-1.673
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	-14.807
10		Summe der ordentlichen Erträge	-4.173.512	-3.779.172	-3.648.225
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.320.900	1.202.948	1.135.586
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	64.300	62.521	57.719
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.291.839	2.120.248	2.206.424
14	66	Abschreibungen	13.436	24.987	20.379
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	571.000	555.792	584.389
17	72	Transferaufwendungen	20.000	13.591	17.348
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.281.475	3.980.087	4.021.845
20		Verwaltungsergebnis	107.963	200.915	373.619
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	107.963	200.915	373.619
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-19
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-19
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	107.963	200.915	373.600
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	107.963	200.915	373.600

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 27.2710.01 Volkshochschule Region Kassel

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000	10.000	0
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	10.000	0
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-20.000	-20.000	-14.400
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20.000	-20.000	-14.400
		Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)	-10.000	-10.000	-14.400

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 27.2710.01 Volkshochschule Region Kassel

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4101-1 Volkshochschule Region Kassel	-10.000	0 0	-10.000	-14.229	-125.000	-85.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	0 0	10.000	0	60.000	20.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	0 0	-20.000	-14.229	-185.000	-105.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-20.000	0 0	-20.000	-14.229	-185.000	-105.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	10.000	0 0	10.000	0	60.000	20.000	
Gesamtsumme	-10.000	0 0	-10.000	-14.229	-125.000	-85.000	

Erläuterungen:

Volkshochschule Region Kassel

Beschaffung von Software, technischer Ausstattung und Mobiliar für die Kursräume sowie von geringwertigen Wirtschaftsgütern

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 28.2810.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Kassel

Produktbereich	25	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28.2810.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro

Produktverantw. Herr Kühlborn

Kurzbeschreibung Organisation und Durchführung kultureller Veranstaltungen des Landkreises Kassel. Gewährung von Zuschüssen für kulturelle Veranstaltungen und Kulturvereine. Durchführung internationaler Kulturprojekte und Koordination der Teilnahme an Europäischen Förderprogrammen. Betreuung der internationalen Kreisk Kooperationen.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung, Hessisches Pressegesetz, Kooperationsvereinbarungen, Vertrag mit dem Hauptantragsteller (Leading Partner) und den jeweiligen anderen Partnern über die Verwendung der Fördermittel

Zielgruppe Einwohnerinnen und Einwohner in Stadt und Landkreis Kassel, Ehrenamtlich Engagierte in Kulturinstitutionen in der Region, Kulturorganisationen in der Region (z. B. Kultursommer Nordhessen), Partnerschaftsvereine der Kommunen im Landkreis Kassel, Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel, Zielgruppen der jeweiligen EU-Förderprogramme

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 28.2810.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100	-100	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-241.403	-312.242	-212.599
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	-251
10		Summe der ordentlichen Erträge	-241.603	-312.442	-212.850
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	41.400	39.415	40.245
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.800	1.747	1.758
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	167.500	232.629	116.105
14	66	Abschreibungen	1.903	1.875	1.900
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	21.500	33.008	22.304
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	234.103	308.674	182.312
20		Verwaltungsergebnis	-7.500	-3.768	-30.538
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	-7.500	-3.768	-30.538
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-7.500	-3.768	-30.538
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.500	-3.768	-30.538

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 31 Soziale Leistungen					
Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-101.450	-92.200	-46.153
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.543.800	-4.744.200	-4.565.771
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-53.794.213	-23.746.223	-16.453.272
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-11.722.140	-10.547.445	-12.251.381
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-900	-6.100	-273.909
10		Summe der ordentlichen Erträge	-70.162.503	-39.136.168	-33.590.486
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.469.400	8.936.957	8.383.341
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	684.300	685.144	671.939
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.520.844	3.841.728	166.286
14	66	Abschreibungen	138.373	57.485	36.544
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.729.665	4.296.833	3.525.079
17	72	Transferaufwendungen	84.057.959	63.160.138	64.798.466
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.600	4.800	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	117.617.141	80.983.084	77.581.655
20		Verwaltungsergebnis	47.454.638	41.846.916	43.991.169
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	47.454.638	41.846.916	43.991.169
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.170
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.170
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	47.454.638	41.846.916	43.989.999
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	47.454.638	41.846.916	43.989.999

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-665.000	-255.000	0
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-665.000	-255.000	0
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-665.000	-255.000	0

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1005-16 Gemeinschafts unterkünfte für Flüchtlinge	-665.000	0 0	-255.000	0	-1.625.000	-255.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-665.000	0 0	-255.000	0	-1.625.000	-255.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-665.000	0 0	-255.000	0	-1.625.000	-255.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-665.000	0 0	-255.000	0	-1.625.000	-255.000	

Erläuterungen:

Gemeinschafts unterkünfte für Flüchtlinge

Ausstattung der Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge (Betten, Schränke, Kühlschränke, Waschmaschinen etc.)

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 31.3110.01 Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3110	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII
Produkt	31.3110.01	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 50 - Soziales

Produktverantw. Herr Roßberg

Kurzbeschreibung Leistungen und Beratung für Menschen, die ihren notwendigen Lebensunterhalt nicht oder nicht ausreichend aus eigenen Kräften oder Mitteln bestreiten können, in Form der Gewährung von Hilfe zum Lebensunterhalt, Gesundheitshilfe, Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung im Sinne des Sozialgesetzbuch XII.
Beratung der Hilfesuchenden sowie Koordination der zu gewährenden Hilfen zur Vermeidung von Behinderungen, Erhaltung der Selbstständigkeit und Entlastung der Angehörigen. Förderung der Integration in das gesellschaftliche Leben aufgrund des individuellen Hilfebedarfes.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit sowie Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Drittes bis achttes Kapitel des Sozialgesetzbuches Zwölftes Buch - Sozialhilfe, Landesaufnahmegesetz, Hessisches Ausführungsgesetz zum Zwölften Buch Sozialgesetzbuch

Zielgruppe Nicht erwerbsfähige Menschen, die ihren Lebensunterhalt und die Bedürfnisse des täglichen Lebens nicht aus eigenen Kräften und Mitteln sicherstellen können. Behinderte oder von Behinderung bedrohte Menschen

Bes. Sachverhalte zu Position 07
Zuweisung zu den Aufwendungen der örtlichen Sozialhilfe nach § 24 FAG

Ziele

1. Rückführung vorübergehend erwerbsgeminderter Personen mit multiplen Vermittlungshindernissen in die Erwerbstätigkeit
2. Erhalt der aktuellen ambulanten Quote bei der Hilfe zur Pflege (22,9%) im Verhältnis zur Gesamtzahl der Leistungsberechtigten bei der Hilfe zur Pflege

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anteil d. betreuten Personen, die in Erwerbstätigkeit zurückgeführt wurde	%	20%	4,5%	20%	20%	
Anteil d. Leistungsberechtigten in der ambulanten Hilfe zur Pflege	%	25%	30,2%	25%	28%	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 31.3110.01 Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII

Landkreis Kassel

Grunddaten	Einheit	Ist 2014	Prognose 2015	Prognose 2016
zu 2: Leistungsberechtigten in Hilfe zur Pflege				
Gesamtzahl Leistungsberechtigte in Hilfe zur Pflege zum 31.12.	Leistungsberechtigte	916	-	-
- davon innerhalb von Einrichtungen zum 31.12.	Leistungsberechtigte	639	-	-
- davon außerhalb von Einrichtungen zum 31.12.	Leistungsberechtigte	277	-	-

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 31.3110.01 Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-101.200	-91.200	-41.561
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.820.250	-1.687.500	-4.115.211
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-10.448.500	-9.420.500	-11.182.725
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-273.749
10		Summe der ordentlichen Erträge	-12.369.950	-11.199.200	-15.613.246
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.830.400	1.783.438	1.696.138
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	184.100	178.727	211.326
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.600	20.873	33.612
14	66	Abschreibungen	1.925	1.902	10.749
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.000	14.562	17.335
17	72	Transferaufwendungen	35.327.450	28.760.939	32.689.978
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	37.379.475	30.760.441	34.659.138
20		Verwaltungsergebnis	25.009.525	19.561.241	19.045.892
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	25.009.525	19.561.241	19.045.892
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-1.170
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-1.170
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	25.009.525	19.561.241	19.044.722
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	25.009.525	19.561.241	19.044.722

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 31.3120.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II
Produkt	31.3120.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 50 - Soziales

Produktverantw. Herr Roßberg

Kurzbeschreibung Gewährung von kommunalen Leistungen zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes. Darunter fallen: Kosten der Unterkunft, Heizung, Sonstige Leistungen, Leistungen für Bildung und Teilhabe. Gewährung von sozialintegrativen Leistungen des Landkreises.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit sowie Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Sozialgesetzbuch Zweites Buch - Grundsicherung für Arbeitssuchende in Verbindung mit Hessisches OFFENSIV-Gesetz

Zielgruppe Erwerbsfähige Menschen, die ihren Lebensunterhalt und die Bedürfnisse des täglichen Lebens nicht aus eigenen Kräften und Mitteln sicherstellen können, sowie deren nicht erwerbsfähige Angehörige

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 31.3120.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.334.400	-4.381.600	-4.253.836
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-7.910.311	-9.625.819	-9.132.538
10		Summe der ordentlichen Erträge	-12.244.711	-14.007.419	-13.386.374
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.514.300	4.059.321	3.999.545
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	381.400	350.076	348.486
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.500	23.300	33.353
14	66	Abschreibungen	490	483	492
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.510.000	1.442.683	1.491.750
17	72	Transferaufwendungen	24.494.811	22.972.858	23.844.033
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	30.925.501	28.848.721	29.717.658
20		Verwaltungsergebnis	18.680.790	14.841.302	16.331.284
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	18.680.790	14.841.302	16.331.284
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	18.680.790	14.841.302	16.331.284
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.680.790	14.841.302	16.331.284

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 31.3130.01 Hilfe für Asylbewerber

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3130	Hilfe für Asylbewerber
Produkt	31.3130.01	Hilfe für Asylbewerber

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 50 - Soziales

Produktverantw. Herr Roßberg

Kurzbeschreibung Sicherstellung des notwendigen Bedarfs an Ernährung, Unterkunft, Kleidung, Gesundheits- und Körperpflege sowie Gebrauchs- und Verbrauchsgütern des Haushalts durch Geld- und Sachleistungen für Leistungsberechtigte nach dem AsylbLG. Unter bestimmten Voraussetzungen erhalten Leistungsberechtigte nach zwei Jahren des Leistungsbezuges nach dem AsylbLG Leistungen analog den Regelungen des Sozialgesetzbuchs XII - Sozialhilfe -. Zudem besteht ein Anspruch auf soziale Betreuung zur Integration in die Gesellschaft.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit

Auftragsgrundlage Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch - Sozialhilfe -, Hessische Verordnung zur Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes vom 16.11.1993

Zielgruppe Asylbewerber und Flüchtlinge, die ihren Lebensunterhalt und die Bedürfnisse des täglichen Lebens nicht aus eigenen Kräften und Mitteln sicherstellen können

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 31.3130.01 Hilfe für Asylbewerber Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-1.000	-3.051
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-24.155.882	-8.349.750	-1.510.499
10		Summe der ordentlichen Erträge	-24.156.132	-8.350.750	-1.513.550
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.678.300	460.537	312.376
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	63.200	44.600	11.171
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	1.971	2.971
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	830.000	78.848	0
17	72	Transferaufwendungen	21.582.632	8.344.117	5.750.160
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	24.156.132	8.930.073	6.076.678
20		Verwaltungsergebnis	0	579.323	4.563.128
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	0	579.323	4.563.128
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0	579.323	4.563.128
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	579.323	4.563.128

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 31.3150.01 Schuldnerberatung

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3150	Soziale Einrichtungen
Produkt	31.3150.01	Schuldnerberatung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 50 - Soziales

Produktverantw. Herr Roßberg

Kurzbeschreibung Beratung und Betreuung für überschuldete oder von Überschuldung bedrohte Einzelpersonen und Haushalte.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit sowie Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Sozialgesetzbuch Zweites Buch - Grundsicherung für Arbeitssuchende -, Sozialgesetzbuch Zwölftes Buch - Sozialhilfe -

Zielgruppe Überschuldete oder von Überschuldung bedrohte Einwohnerinnen und Einwohner

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 31.3150.01 Schuldnerberatung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	178.700	169.116	177.523
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.100	3.980	4.138
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.700	3.592	3.120
14	66	Abschreibungen	654	633	654
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	42.000	30.095	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	229.154	207.417	185.434
20		Verwaltungsergebnis	229.154	207.417	185.434
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	229.154	207.417	185.434
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	229.154	207.417	185.434
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	229.154	207.417	185.434

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 31.3150.02 Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3150	Soziale Einrichtungen
Produkt	31.3150.02	Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 50 - Soziales

Produktverantw. Herr Roßberg

Kurzbeschreibung Schaffung und Erhaltung von Unterbringungsmöglichkeiten für Asylbewerber und andere Flüchtlinge, die dem Landkreis durch das Land Hessen zugewiesen werden.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Weisungsaufgabe

Auftragsgrundlage Gesetz über die Aufnahme und Unterbringung von Flüchtlingen und anderen ausländischen Personen (Landesaufnahmegesetz) i.V.m. Verteilung von Flüchtlingen, anderen ausländischen Personen, Spätaussiedlerinnen und Spätaussiedlern und über die Gebühren für die (Verteilungs- und Unterbringungsgebührenverordnung)

Zielgruppe Asylbewerber und Flüchtlinge

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 31.3150.02 Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-17.790.370	-1.592.888	0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-900	-6.100	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-17.791.270	-1.598.988	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	135.200	243.399	145.871
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.352.444	3.680.849	1.851
14	66	Abschreibungen	133.586	52.250	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.200.000	742.100	137.297
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.600	4.800	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	17.837.830	4.723.398	285.019
20		Verwaltungsergebnis	46.560	3.124.410	285.019
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	46.560	3.124.410	285.019
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	46.560	3.124.410	285.019
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	46.560	3.124.410	285.019

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 31.3150.02 Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-665.000	-255.000	0
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-665.000	-255.000	0
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-665.000	-255.000	0

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 31.3150.02 Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1005-16 Gemeinschafts unterkünfte für Flüchtlinge	-665.000	0 0	-255.000	0	-1.625.000	-255.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-665.000	0 0	-255.000	0	-1.625.000	-255.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-665.000	0 0	-255.000	0	-1.625.000	-255.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-665.000	0 0	-255.000	0	-1.625.000	-255.000	

Erläuterungen:

Gemeinschafts unterkünfte für Flüchtlinge

Ausstattung der Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge (Betten, Schränke, Kühlschränke, Waschmaschinen etc.)

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 32.3210.01 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (bis 2015)

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3210	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (bis 2015)
Produkt	32.3210.01	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (bis 2015)

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 50 - Soziales

Produktverantw. Herr Roßberg

Kurzbeschreibung Gewährung von laufenden und einmaligen Leistungen nach dem Bundesversorgungs- und Soldatenversorgungsgesetz, z. B. ergänzende Hilfe zum Lebensunterhalt, sonstige Hilfe zur Pflege.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Bundesversorgungsgesetz, Soldatenversorgungsgesetz, Gesetz zur Durchführung der Kriegsofopferfürsorge

Zielgruppe Menschen, die aufgrund einer militärischen oder militärähnlichen Dienstverrichtung eine gesundheitliche Schädigung erlitten haben sowie deren Familien und Hinterbliebene

Bes. Sachverhalte Die Aufgaben aus dem Bereich der Kriegsofopferfürsorge wurden mit Ablauf des Haushaltsjahres 2012 an den LWV übertragen.
Dieses Produkt wird daher ab dem Haushaltsjahr 2016 nicht mehr dargestellt.

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 32.3210.01 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz (bis 2015)

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	11.747	11.444
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	7.572	7.861
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	97	0
17	72	Transferaufwendungen	0	0	68.017
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	0	19.416	87.323
20		Verwaltungsergebnis	0	19.416	87.323
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	0	19.416	87.323
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0	19.416	87.323
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	19.416	87.323

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 33.3310.01 Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3310	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produkt	33.3310.01	Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 50 - Soziales

Produktverantw. Herr Roßberg

Kurzbeschreibung Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege, sowie Betreuung des Projektes BARKE und Altenberatung durch Dritte.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Rahmenvereinbarung zwischen dem Land Hessen, dem Hessischen Landkreistag, dem Landeswohlfahrtsverband Hessen, der Liga der Freien Wohlfahrtspflege vom 14.12.2004, der Zielvereinbarung zwischen dem Land Hessen, dem Landeswohlfahrtsverband Hessen und dem Landkreis Kassel vom 20.12.2005, Rahmenvereinbarung über die Förderung niedrigschwelliger Betreuungsangebote... im Sinne von §§ 45 c und 45 d Sozialgesetzbuch XI, Förderrichtlinien des Landkreises Kassel für die Versorgung Demenzkranker mit niederschwelligen Angeboten (KA-Beschluss vom 04.12.2007), Förderrichtlinie des Landkreises Kassel für Beratungs- und Koordinationsstellen innerhalb von Trägerverbänden vom 31.10.2001, Kreistagsbeschlüsse, Kreisausschussbeschlüsse

Zielgruppe Leistungserbringer der freien Wohlfahrtspflege und der kommunalen Gebietskörperschaften

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 33.3310.01 Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-665.740	-489.345	-488.145
10		Summe der ordentlichen Erträge	-665.740	-489.345	-488.145
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.800	41.648	41.691
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.800	12.426	12.930
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	84.700	78.057	74.378
14	66	Abschreibungen	625	616	625
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	667.315	466.504	447.593
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	785.240	599.251	577.218
20		Verwaltungsergebnis	119.500	109.906	89.073
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	119.500	109.906	89.073
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	119.500	109.906	89.073
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	119.500	109.906	89.073

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 34.3410.01 Unterhaltsvorschussleistungen

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3410	Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt	34.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 51 - Jugend

Produktverantw. Frau Scherer

Kurzbeschreibung Gewährung von Unterhaltsvorschüssen oder -ausfallleistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Unterhaltsvorschussgesetz

Zielgruppe Alleinerziehende Eltern und deren Kinder bis zur Vollendung des 12. Lebensjahres

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 34.3410.01 Unterhaltsvorschussleistungen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.800.000	-2.166.666	-1.691.580
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-80
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.800.000	-2.166.666	-1.691.660
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	294.500	275.032	276.963
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.200	2.039	2.069
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.456	1.786
14	66	Abschreibungen	266	264	22.656
17	72	Transferaufwendungen	2.366.666	2.792.533	2.236.436
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.663.632	3.071.324	2.539.910
20		Verwaltungsergebnis	863.632	904.658	848.251
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	863.632	904.658	848.251
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	863.632	904.658	848.251
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	863.632	904.658	848.251

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 34.3430.01 Betreuungsleistungen

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3430	Betreuungsleistungen
Produkt	34.3430.01	Betreuungsleistungen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 50 - Soziales

Produktverantw. Herr Roßberg

Kurzbeschreibung Wahrnehmung behördlicher Aufgaben bei der haupt- und ehrenamtlichen Betreuung Volljähriger, die ihre allgemeine Angelegenheiten nicht mehr wahrnehmen können.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 1896 ff. Bürgerliches Gesetzbuch, Betreuungsbehördengesetz, Hessisches Ausführungsgesetz zum Betreuungsgesetz

Zielgruppe Haupt- und ehrenamtliche Betreuerinnen und Betreuer, Volljährige, die ihre allgemeinen Angelegenheiten nicht mehr wahrnehmen können, Betreuungsgerichte

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 34.3430.01 Betreuungsleistungen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	480.900	500.553	336.475
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.600	1.553	2.347
14	66	Abschreibungen	539	531	548
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	483.039	502.637	339.370
20		Verwaltungsergebnis	483.039	502.637	339.370
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	483.039	502.637	339.370
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	483.039	502.637	339.370
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	483.039	502.637	339.370

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 35.3510.01 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3510	Sonstige Hilfen und Leistungen
Produkt	35.3510.01	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 50 - Soziales

Produktverantw. Herr Roßberg

Kurzbeschreibung Planung der psychiatrischen Versorgung, Finanzielle Unterstützung Jugendlicher und junger Erwachsener in Ausbildung an Hochschulen oder anderen weiterführenden Bildungsstätten, Planung und Koordination von Angeboten in der Altenhilfe, Beratung, Unterstützung und Betreuung von Pflegebedürftigen und Behinderten Menschen und ihrer Angehörigen, Planung, Qualitätssicherung sowie Abwicklung sozialer Hilfen, Gewährung von Leistungen für Bürger, die aufgrund ihres geringen Einkommens einen Zuschuss zur Miete oder zu den Kosten selbst genutzten Wohneigentums benötigen, Beratung und Unterstützung in allen Angelegenheiten der Sozialversicherung (gesetzliche Rentenversicherung, gesetzliche Unfallversicherung, gesetzliche Krankenversicherung, soziale Pflegeversicherung, Recht der Arbeitsförderung), Leistungen zur Sicherung des Lebensbedarfs für Wehrdienstleistende, Ersatzdienstleistende und zu Wehrübungen Einberufene und ihre Angehörigen für die Dauer des Wehr- oder Ersatzdienstes bzw. einer Wehrübung, Ausgleich für berufliche Nachteile von zu unrecht in der ehemaligen DDR verfolgte Menschen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit, Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit sowie Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Aufgabe der allgemeinen Daseinsvorsorge, Bundesausbildungsförderungsgesetz, Hessisches Ausführungsgesetz zum Bundesausbildungsförderungsgesetz, § 92 c Sozialgesetzbuch XI in Verbindung mit der Allgemeinverfügung des Hessischen Sozialministeriums zur Einrichtung von Pflegestützpunkten in Hessen vom 08.12.2008, Wohngeldgesetz, Hessische Wohngeldzuständigkeitsverordnung, § 93 Absatz 1 Satz 1 Sozialgesetzbuch viertes Buch - Sozialversicherung -, Unterhaltssicherungsgesetz, Hessische Verordnung über die zuständigen Behörden nach dem Unterhaltssicherungsgesetz und dem Bundesleistungsgesetz, § 24 Absatz 2 Gesetz über den Ausgleich beruflicher Benachteiligungen für Opfer politischer Verfolgung im Beitrittsgebiet

Zielgruppe Psychisch kranke Personen, Jugendliche und junge Erwachsene in Ausbildung an Hochschulen oder anderen weiterführenden Bildungsstätten, die einer finanziellen Unterstützung bedürfen, Ältere Menschen und ihre Angehörigen, Pflegebedürftige, Behinderte, von Pflegebedürftigkeit und/oder Behinderung bedrohte Menschen sowie deren Angehörige, Menschen mit unterschiedlichem Unterstützungsbedarf, Menschen mit geringem Einkommen, Sämtliche Einwohnerinnen und Einwohner mit möglichen Sozialversicherungsansprüchen, Wehrdienstleistende, Ersatzdienstleistende und zu Wehrübungen einberufene, Zu unrecht in der ehemaligen DDR verfolgte Menschen

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 35.3510.01 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-1.541
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-6.000	-5.996
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-317.400	-323.600	-3.444
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-80
10		Summe der ordentlichen Erträge	-317.400	-329.600	-11.061
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	619.400	640.447	640.129
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.500	14.562	15.206
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.900	5.242	5.344
14	66	Abschreibungen	272	788	803
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	18.150	17.620	8.300
17	72	Transferaufwendungen	266.400	270.275	209.842
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	923.622	948.936	879.623
20		Verwaltungsergebnis	606.222	619.336	868.562
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	606.222	619.336	868.562
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	606.222	619.336	868.562
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	606.222	619.336	868.562

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 35.3510.02 Beschäftigungsförderung und Qualifizierung

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3510	Sonstige Hilfen und Leistungen
Produkt	35.3510.02	Beschäftigungsförderung und Qualifizierung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 10 - Zentralbereich

Produktverantw. Herr Umbach

Kurzbeschreibung Abwicklung von Beschäftigungs- und Qualifizierungsprojekten (z. B. Arbeitsgelegenheiten, Bürgerarbeit) sowie des Ausbildungs- und Arbeitsmarktbudgets. Jugendberufshilfe und Kofinanzierung sonstiger Maßnahmen der landkreiseigenen Arbeitsförderungsgesellschaft AGiL.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Förderprogramme der EU, des Bundes, des Landes Hessen und der Bundesagentur für Arbeit im Bereich der Arbeitsmarkt- und Beschäftigungspolitik, Beschlüsse der Kreisgremien

Zielgruppe Benachteiligte Jugendliche und Langzeitarbeitslose im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 35.3510.02 Beschäftigungsförderung und Qualifizierung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-209.400	-356.600	-305.939
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-567.900	-597.600	-540.012
10		Summe der ordentlichen Erträge	-777.300	-954.200	-845.950
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	717.900	751.717	745.187
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.000	71.160	58.753
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.400	5.322	7.102
14	66	Abschreibungen	16	17	17
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.448.200	1.504.420	1.422.802
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.193.516	2.332.636	2.233.862
20		Verwaltungsergebnis	1.416.216	1.378.436	1.387.911
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.416.216	1.378.436	1.387.911
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.416.216	1.378.436	1.387.911
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.416.216	1.378.436	1.387.911

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 35.3510.03 Kreisseniorennachmittage

Landkreis Kassel

Produktbereich	31	Soziale Leistungen
Produktgruppe	3510	Sonstige Hilfen und Leistungen
Produkt	35.3510.03	Kreisseniorennachmittage

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 220 - Verkehr und Sport

Produktverantw. Herr Koch

Kurzbeschreibung Organisation und Durchführung von Kreisseniorennachmittagen im Landkreis Kassel.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Traditionelle Veranstaltung

Zielgruppe Seniorinnen und Senioren des Landkreises Kassel, die bereits das 80. Lebensjahr erreicht haben und Ehepaare, die bereits das Fest der Goldenen Hochzeit feiern konnten

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 35.3510.03 Kreisseniorennachmittage

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-40.000	-40.000	-40.500
10		Summe der ordentlichen Erträge	-40.000	-40.000	-40.500
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000	19.416	422
17	72	Transferaufwendungen	20.000	19.416	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	40.000	38.833	422
20		Verwaltungsergebnis	0	-1.167	-40.078
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	0	-1.167	-40.078
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	0	-1.167	-40.078
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0	-1.167	-40.078

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	0
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-155.700	-155.700	-184.030
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-564.700	-502.200	-467.401
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-38.146.500	-10.741.500	-6.071.721
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-864.500	-2.747.713	-2.742.831
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-286.309	-191.356	-258.503
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.700	-20.700	-27.428
10		Summe der ordentlichen Erträge	-40.035.409	-14.361.169	-9.751.915
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.575.900	6.272.636	6.107.956
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	396.200	368.133	393.171
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	880.425	867.198	517.872
14	66	Abschreibungen	314.912	211.903	315.231
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.177.000	1.165.853	1.175.200
17	72	Transferaufwendungen	60.357.500	29.806.577	25.117.982
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	70.701.937	38.692.301	33.627.412
20		Verwaltungsergebnis	30.666.528	24.331.132	23.875.498
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	21
23		Finanzergebnis	0	0	21
24		Ordentliches Ergebnis	30.666.528	24.331.132	23.875.519
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-425
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-425
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	30.666.528	24.331.132	23.875.093
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	30.666.528	24.331.132	23.875.093

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	1.000.000	1.174.103
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensgst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	1
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000.000	1.174.104
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-98.500	-1.098.500	-1.433.429
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-98.500	-1.098.500	-1.433.429
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-98.500	-98.500	-259.325

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I5100-1 Beschaffung GWG	-1.000	0 0	-1.000	0	-5.000	-1.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.000	0 0	-1.000	0	-5.000	-1.000	
I5102-1 Bau/Erweiterung von Kindertagesstätten	-70.000	0 0	-70.000	-127.950	-545.000	-265.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-70.000	0 0	-70.000	-134.450	-545.000	-265.000	
I5102-2 Kinderbetreuungsfinanzierungspr	0	0 0	0	-252.975	0	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0 0	1.000.000	1.167.603	5.200.000	5.200.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.000.000	-1.420.579	-5.200.000	-5.200.000	
I5103-1 Förderung sonstiger Jugendarbeit	-2.500	0 0	-2.500	0	-20.000	-10.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.500	0 0	-2.500	0	-20.000	-10.000	
I5108-1 Einrichtungen der Jugendarbeit	-25.000	0 0	-25.000	0	-200.000	-100.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-25.000	0 0	-25.000	0	-200.000	-100.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-98.500	0 0	-1.098.500	-1.555.029	-5.970.000	-5.576.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	1.000.000	1.174.104	5.200.000	5.200.000	
Gesamtsumme	-98.500	0 0	-98.500	-380.925	-770.000	-376.000	

Erläuterungen:

Bau/Erweiterung von Kindertagesstätten

Zuweisungen an Städte und Gemeinden zur Finanzierung von Kindertagesstätten nach der vom Kreisausschuss beschlossenen Kreisrichtlinie

Kinderbetreuungsfinanzierungsprogramm

Förderung von Investitionen im Rahmen des Landes- und Bundesinvestitionsprogrammes:

"Kinderbetreuungsfinanzierung 2008 bis 2013" (Bundesmittel) sowie "Kinderbetreuungsfinanzierung 2013 bis 2014" (Landesmittel)

Die dritte Auflage des Investitionsprogramms ("Kinderbetreuungsfinanzierung 2015-2018") wird in der Haushaltswirtschaft des Kreises als "durchlaufender Posten" dargestellt und daher ab 2016 nicht mehr haushaltsplanmäßig veranschlagt.

Förderung sonstiger Jugendarbeit

Ersatzbeschaffungen für die Kreisjugendarbeit (Zelte, Kanus, etc.)

Einrichtungen der Jugendarbeit

Förderung von Trägern der freien Jugendhilfe (Verpflichtung nach § 74 SGB VIII)

- die Förderung von Jugendeinrichtungen freier Träger erfolgt auf der Basis

der vom Kreisausschuss am 14.04.1998 beschlossenen Kreisrichtlinie -

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3610.20 Förderung von Kindern in Tagespflege

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
Produkt	36.3610.20	Förderung von Kindern in Tagespflege

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 51 - Jugend

Produktverantw. Frau Scherer

Kurzbeschreibung Planung, Qualitätsentwicklung und -sicherung der Tagesbetreuung in Kindertagespflege.
Fachberatung und Qualifizierung von Tagespflegepersonen.
Übernahme der Kosten für die Betreuung in Tagespflege.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage §§ 22 ff. Sozialgesetzbuch VIII

Zielgruppe Eltern, Kinder, Tagespflegepersonen

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3610.20 Förderung von Kindern in Tagespflege Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-580.000	-395.000	-447.586
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-756.000	-697.000	-684.170
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.336.000	-1.092.000	-1.131.756
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	239.300	227.851	226.573
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	37.800	21.358	37.859
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.400	5.145	2.629
14	66	Abschreibungen	476	51	1.416
17	72	Transferaufwendungen	2.706.000	2.327.046	2.344.205
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.987.976	2.581.451	2.612.681
20		Verwaltungsergebnis	1.651.976	1.489.451	1.480.925
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.651.976	1.489.451	1.480.925
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.651.976	1.489.451	1.480.925
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.651.976	1.489.451	1.480.925

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3610.30 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
Produkt	36.3610.30	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 51 - Jugend

Produktverantw. Frau Scherer

Kurzbeschreibung Planung, Qualitätsentwicklung und -sicherung der Tagesbetreuung in Kindertageseinrichtungen.
Fachberatung und Qualifizierung von Fachkräften.
Übernahme der Kosten für die Betreuung in Kindertagesstätten.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage §§ 22 ff. Sozialgesetzbuch VIII, §§ 45, 72, 79 a und 90 Sozialgesetzbuch VIII,
§ 15/16 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch

Zielgruppe Eltern, Kinder, Personal in Kindertagesstätten

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3610.30 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.000	-16.000	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-57.000	-53.000	-57.585
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.000	-9.000	-8.000
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-286.309	-191.356	-258.503
10		Summe der ordentlichen Erträge	-367.309	-269.356	-324.088
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	376.000	354.833	350.774
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.300	23.397	23.481
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.200	29.319	3.175
14	66	Abschreibungen	305.274	202.740	280.425
17	72	Transferaufwendungen	1.300.000	1.246.042	921.593
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.034.774	1.856.331	1.579.448
20		Verwaltungsergebnis	1.667.465	1.586.975	1.255.360
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.667.465	1.586.975	1.255.360
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.667.465	1.586.975	1.255.360
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.667.465	1.586.975	1.255.360

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3610.30 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	1.000.000	1.174.103
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensgst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	1
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000.000	1.174.104
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-70.000	-1.070.000	-1.433.429
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-70.000	-1.070.000	-1.433.429
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-70.000	-70.000	-259.325

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen

Produkt 36.3610.30 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I5102-1 Bau/Erweiterung von Kindertagesstätten	-70.000	0 0	-70.000	-127.950	-545.000	-265.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-70.000	0 0	-70.000	-134.450	-545.000	-265.000	
I5102-2 Kinderbetreuungsfinanzierungspr	0	0 0	0	-252.975	0	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0 0	1.000.000	1.167.603	5.200.000	5.200.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-1.000.000	-1.420.579	-5.200.000	-5.200.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-70.000	0 0	-1.070.000	-1.555.029	-5.745.000	-5.465.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	1.000.000	1.174.104	5.200.000	5.200.000	
Gesamtsumme	-70.000	0 0	-70.000	-380.925	-545.000	-265.000	

Erläuterungen:

Bau/Erweiterung von Kindertagesstätten

Zuweisungen an Städte und Gemeinden zur Finanzierung von Kindertagesstätten nach der vom Kreisausschuss beschlossenen Kreisrichtlinie

Kinderbetreuungsfinanzierungsprogramm

Förderung von Investitionen im Rahmen des Landes- und Bundesinvestitionsprogrammes:

"Kinderbetreuungsfinanzierung 2008 bis 2013" (Bundesmittel) sowie "Kinderbetreuungsfinanzierung 2013 bis 2014" (Landesmittel)

Die dritte Auflage des Investitionsprogramms ("Kinderbetreuungsfinanzierung 2015-2018") wird in der Haushaltswirtschaft des Kreises als "durchlaufender Posten" dargestellt und daher ab 2016 nicht mehr haushaltsplanmäßig veranschlagt.

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 36.3620.01 Jugendförderung und -bildung

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3620	Jugendarbeit
Produkt	36.3620.01	Jugendförderung und -bildung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 51 - Jugend

Produktverantw. Frau Scherer

Kurzbeschreibung Förderung der Kommunalen- und der Verbandsjugendarbeit, Präventionsarbeit, außerschulische Jugendbildung, freizeitpädagogische Maßnahmen und internationale Jugendarbeit.
Organisation und Durchführung von Mitarbeiterfortbildungen im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe auch extern.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage §§ 11 und 12 VIII, § 14 SGB VIII, §§ 72 und 74 Sozialgesetzbuch VIII

Zielgruppe Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene bis zur Vollendung des 27. Lebensjahres, Fachkräfte und Freiwillige, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Landkreisverwaltung, Jugendliche und junge Erwachsene sowie Eltern.

Bes. Sachverhalte Hinweis zur Kennzahl:
Das Ziel war zuvor dem Produkt 36.3660.01 - Einrichtungen der Jugendarbeit zugeordnet. Da die Mittel aus dem Bildungs- und Teilhabepaket zumeist nicht für die Wochenend-Veranstaltungen des JBW beantragt werden, sondern eher für längere Freizeitmaßnahmen, erfolgt der Ausweis des Zieles und der Kennzahl ab dem HHjahr 2016 unter dem Produkt 36.3620.01.

Ziele 1. Die Zahl der Teilnehmer an Angeboten des Jugendbildungswerks, die Kunden des Fachbereichs Jugend sind und Zuschüsse aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) der Bundesregierung erhalten, soll von 1 auf 10 erhöht werden (bis 2015).

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anzahl d. Teilnehmer, die Zuschüsse aus BuT erhalten	Teilnehmer	10	5	10	10	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3620.01 Jugendförderung und -bildung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-121.000	-121.000	-178.536
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.000	-8.000	-8.000
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	-5.000	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-129.000	-134.000	-186.536
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	79.700	75.529	109.216
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.200	2.039	2.069
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.000	209.895	43.442
14	66	Abschreibungen	572	402	740
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	237.000	234.937	176.000
17	72	Transferaufwendungen	2.550	2.476	231.198
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	542.022	525.279	562.664
20		Verwaltungsergebnis	413.022	391.279	376.128
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	413.022	391.279	376.128
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	413.022	391.279	376.128
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	413.022	391.279	376.128

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3620.01 Jugendförderung und -bildung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-2.500	-2.500	0
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.500	-2.500	0
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.500	-2.500	0

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 36.3620.01 Jugendförderung und -bildung

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I5103-1 Förderung sonstiger Jugendarbeit	-2.500	0 0	-2.500	0	-20.000	-10.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.500	0 0	-2.500	0	-20.000	-10.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-2.500	0 0	-2.500	0	-20.000	-10.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-2.500	0 0	-2.500	0	-20.000	-10.000	

Erläuterungen:

Förderung sonstiger Jugendarbeit

Ersatzbeschaffungen für die Kreisjugendarbeit (Zelte, Kanus, etc.)

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 36.3620.03 Schulsozialarbeit

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3620	Jugendarbeit
Produkt	36.3620.03	Schulsozialarbeit

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	51 - Jugend
Produktverantw.	Frau Scherer
Kurzbeschreibung	Gewährung sozialpädagogischer Hilfen zur Begleitung der schulischen Ausbildung.
Produktart	externes Produkt
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
Auftragsgrundlage	§ 13 Sozialgesetzbuch VIII, Kreistagsbeschluss
Zielgruppe	Schülerinnen und Schüler, Eltern, Lehrerinnen und Lehrer

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3620.03 Schulsozialarbeit

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	10.000	0	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	-31.213	-31.213
10		Summe der ordentlichen Erträge	10.000	-31.213	-31.213
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	109.200	103.295	103.961
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	395.900	370.737	319.844
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	590.000	570.257	601.668
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.095.100	1.044.289	1.025.474
20		Verwaltungsergebnis	1.105.100	1.013.076	994.261
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.105.100	1.013.076	994.261
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.105.100	1.013.076	994.261
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.105.100	1.013.076	994.261

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3630.21 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3630.21	Förderung der Erziehung in der Familie

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	51 - Jugend
Produktverantw.	Frau Scherer
Kurzbeschreibung	Jugendhilfeangebote und -maßnahmen zur Förderung der Entwicklung und Erziehung von jungen Menschen, sowie zur Unterstützung von Eltern und an der Erziehung beteiligter Personen.
Produktart	externes Produkt
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
Auftragsgrundlage	§§ 16-21 Sozialgesetzbuch VIII
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Familien

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.21 Förderung der Erziehung in der Familie Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-78.000	-76.352
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.000	-1.000	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-85.000	-85.000	-88.148
10		Summe der ordentlichen Erträge	-88.000	-166.000	-164.500
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	974.900	954.312	935.376
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.800	8.349	8.068
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.800	22.814	25.892
14	66	Abschreibungen	411	398	406
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	29.500	27.183	25.976
17	72	Transferaufwendungen	177.000	183.484	137.537
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.213.411	1.196.541	1.133.255
20		Verwaltungsergebnis	1.125.411	1.030.541	968.755
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.125.411	1.030.541	968.755
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.125.411	1.030.541	968.755
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.125.411	1.030.541	968.755

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3630.22 Gemeins. Unterbringung von Müttern/Vätern mit Kindern

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3630.22	Gemeins. Unterbringung von Müttern/Vätern mit Kindern

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	51 - Jugend
Produktverantw.	Frau Scherer
Kurzbeschreibung	Unterstützung von Eltern bei Pflege und Erziehung des Kindes in gemeinsamen Wohnformen.
Produktart	externes Produkt
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
Auftragsgrundlage	§ 19 Sozialgesetzbuch VIII
Zielgruppe	Alleinerziehende Mütter oder Väter jeweils mit Kind(ern)

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.22 Gemeins. Unterbringung von Müttern/Vätern mit Kindern Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-32.500	-22.500	-70.760
10		Summe der ordentlichen Erträge	-32.500	-22.500	-70.760
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.600	6.602	6.549
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	55
14	66	Abschreibungen	0	0	2.056
17	72	Transferaufwendungen	1.120.000	796.069	1.034.170
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.126.600	802.671	1.042.830
20		Verwaltungsergebnis	1.094.100	780.171	972.069
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.094.100	780.171	972.069
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.094.100	780.171	972.069
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.094.100	780.171	972.069

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 36.3630.31 Ambulante Hilfen zur Erziehung Landkreis Kassel						
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produkt	36.3630.31	Ambulante Hilfen zur Erziehung				
Produktinformation						
Verantw. Org.Einheit	51 - Jugend					
Produktverantw.	Frau Scherer					
Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfen zur Erziehung innerhalb der Familie in ambulanter Form gemäß § 27 Absatz 2 Sozialgesetzbuch VIII. Gewährung von Hilfen zur Erziehung innerhalb der Familien in Form sozialer Gruppenarbeit gemäß § 29 Sozialgesetzbuch VIII. Gewährung von Hilfen zur Erziehung innerhalb der Familien in Form des Erziehungsbeistandes gemäß § 30 Sozialgesetzbuch VIII. Gewährung von sozialpädagogischer Familienhilfe. Gewährung intensive sozialpädagogischer Einzelbetreuung.					
Produktart	externes Produkt					
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit					
Auftragsgrundlage	§ 27 Absatz 2, § 29, § 30, § 31, § 35 Sozialgesetzbuch VIII					
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Eltern, Familien					
Ziele	1. Verbesserung der Erziehungsbedingungen in der Familie u. Vermeidung v. Fremdunterbringung durch Aktivierung von Selbsthilfepotential u. Erschließung von Umfeldressourcen 2. Unterstützung von Eltern zur Wahrnehmung ihrer Erziehungsverantwortung 3. Begrenzung des Aufwandes für ambulante Hilfen					
Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anteil beendeter amb. Hilfen ohne stationäre Folgehilfen (v. 6 Monaten)	%	80%	93,77%	80%	80%	
Verhältnis ambulanter Hilfen zu stationären Hilfen	Fallzahlen	1,1 : 1	1,23 : 1	1,1 : 1	1,1 : 1	
Durchschnittliche Kosten pro Hilfe über die intendierte Laufzeit	EUR	15.000	13.460	15.000	15.000	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.31 Ambulante Hilfen zur Erziehung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-121.000	-21.000	-104.351
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	-251.719	-248.213
10		Summe der ordentlichen Erträge	-121.000	-272.719	-352.564
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	844.900	842.668	810.637
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.200	20.775	15.930
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.200	47.861	30.656
14	66	Abschreibungen	510	505	711
17	72	Transferaufwendungen	3.394.950	2.567.129	2.677.548
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.305.760	3.478.938	3.535.481
20		Verwaltungsergebnis	4.184.760	3.206.219	3.182.917
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	4.184.760	3.206.219	3.182.917
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.184.760	3.206.219	3.182.917
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.184.760	3.206.219	3.182.917

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 36.3630.36 Erziehung in einer Tagesgruppe

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3630.36	Erziehung in einer Tagesgruppe

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	51 - Jugend
Produktverantw.	Frau Scherer
Kurzbeschreibung	Gewährung von Hilfen zur Erziehung in Tagesgruppen oder Tagespflege.
Produktart	externes Produkt
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
Auftragsgrundlage	§ 32 Sozialgesetzbuch VIII
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Eltern

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.36 Erziehung in einer Tagesgruppe Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-14.000	-10.000	-25.298
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	-48.548	-46.505
10		Summe der ordentlichen Erträge	-14.000	-58.548	-71.803
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	69.700	65.821	64.574
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.100	1.068	1.566
14	66	Abschreibungen	34	35	35
17	72	Transferaufwendungen	500.000	495.116	516.776
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	570.834	562.040	582.951
20		Verwaltungsergebnis	556.834	503.492	511.148
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	556.834	503.492	511.148
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	556.834	503.492	511.148
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	556.834	503.492	511.148

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 36.3630.37 Vollzeitpflege

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3630.37	Vollzeitpflege

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	51 - Jugend
Produktverantw.	Frau Scherer
Kurzbeschreibung	Gewährung von Vollzeitpflege außerhalb von Einrichtungen der Jugendhilfe.
Produktart	externes Produkt
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
Auftragsgrundlage	§ 33 Sozialgesetzbuch VIII, § 39 Sozialgesetzbuch VIII
Zielgruppe	Kinder, Jugendliche, Eltern, Pflegeeltern

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.37 Vollzeitpflege Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.800.000	-1.650.000	-1.865.621
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	-275.631	-306.311
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.800.000	-1.925.631	-2.171.932
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	145.900	178.533	167.790
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.800	26.989	19.757
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.400	17.863	10.877
14	66	Abschreibungen	73	74	8.923
17	72	Transferaufwendungen	2.970.500	2.810.998	2.771.557
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	3.161.673	3.034.456	2.978.903
20		Verwaltungsergebnis	1.361.673	1.108.825	806.972
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.361.673	1.108.825	806.972
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.361.673	1.108.825	806.972
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.361.673	1.108.825	806.972

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 36.3630.38 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3630.38	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 51 - Jugend

Produktverantw. Frau Scherer

Kurzbeschreibung Gewährung von Hilfen zur Erziehung in Heimunterbringung oder betreutem Wohnen.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 34 Sozialgesetzbuch VIII

Zielgruppe Kinder, Jugendliche, Herkunftsfamilien

Ziele

1. Verbesserung der Erziehungsbedingungen und Rückführung in die Herkunftsfamilie
2. Optimierung der Refinanzierung von Jugendhilfeleistungen an minderjährige

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anteil geplant beendeter Hilfen mit anschl. Aufenthalt bei den Eltern	%	12%	5,26%	12%	8%	
Ertragsquote gemessen am Aufwand	%	95%	133,39%	95%	95%	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.38 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-25.030.000	-6.750.000	-2.919.041
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	-938.127	-891.030
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-13
10		Summe der ordentlichen Erträge	-25.030.000	-7.688.127	-3.810.085
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	427.600	441.915	416.532
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	25.800	26.989	19.757
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.400	4.272	6.459
14	66	Abschreibungen	22	22	9.204
17	72	Transferaufwendungen	32.935.000	13.625.760	9.424.336
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	33.392.822	14.098.957	9.876.288
20		Verwaltungsergebnis	8.362.822	6.410.830	6.066.203
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	8.362.822	6.410.830	6.066.203
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	8.362.822	6.410.830	6.066.203
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.362.822	6.410.830	6.066.203

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 36.3630.41 Hilfe für junge Volljährige

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3630.41	Hilfe für junge Volljährige

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	51 - Jugend
Produktverantw.	Frau Scherer
Kurzbeschreibung	Hilfen für junge Volljährige zur Entwicklung der Persönlichkeit.
Produktart	externes Produkt
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
Auftragsgrundlage	§ 41 Sozialgesetzbuch VIII
Zielgruppe	Junge Volljährige

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.41 Hilfe für junge Volljährige Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-3.335.000	-1.625.000	-418.929
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	-258.592	-230.769
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-164
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.335.000	-1.883.592	-649.861
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	128.000	123.585	119.571
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.000	18.640	13.861
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	874	494
14	66	Abschreibungen	9	9	708
17	72	Transferaufwendungen	5.841.500	3.628.895	3.005.256
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.988.409	3.772.002	3.139.890
20		Verwaltungsergebnis	2.653.409	1.888.410	2.490.029
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	2.653.409	1.888.410	2.490.029
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.653.409	1.888.410	2.490.029
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.653.409	1.888.410	2.490.029

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3630.42 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3630.42	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 51 - Jugend

Produktverantw. Frau Scherer

Kurzbeschreibung Wahrnehmung des Schutzauftrags für Kinder und Jugendliche (§ 8 a Sozialgesetzbuch VIII).
Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (insbesondere § 42 Sozialgesetzbuch VIII).

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 42 Sozialgesetzbuch VIII, § 8 a Sozialgesetzbuch VIII

Zielgruppe Kinder, Jugendliche

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.42 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-636.000	0	0
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-7.170.000	-130.000	-172.972
10		Summe der ordentlichen Erträge	-7.806.000	-130.000	-172.972
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	915.600	348.620	333.162
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.600	4.466	3.377
14	66	Abschreibungen	0	0	3.666
17	72	Transferaufwendungen	7.740.000	698.988	671.783
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.660.200	1.052.073	1.011.988
20		Verwaltungsergebnis	854.200	922.073	839.016
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	854.200	922.073	839.016
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-425
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	-425
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	854.200	922.073	838.590
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	854.200	922.073	838.590

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3630.43 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3630.43	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 51 - Jugend

Produktverantw. Frau Scherer

Kurzbeschreibung Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche - auch bei drohender seelischer Behinderung - zur Förderung der Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 35 a Sozialgesetzbuch VIII

Zielgruppe Kinder und Jugendliche mit einer (drohenden) seelischen Behinderung

Ziele 1. Begrenzung der Schulassistenzen auf die Prävalenz von Autismus in der Bevölkerung (15-40 pro 10.000 Kinder)

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anzahl Schulassistenzen im Verhältnis zur Anzahl d. Kinder (6-16 J.)	%	0,4%	0,19%	0,4%	0,4%	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.43 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-62.000	-132.000	-47.163
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	-137.383	-187.972
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-104
10		Summe der ordentlichen Erträge	-62.000	-269.383	-235.239
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	90.500	85.820	80.982
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.600	6.213	6.103
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	1.942	613
14	66	Abschreibungen	99	100	102
17	72	Transferaufwendungen	1.645.000	1.401.082	1.336.357
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.744.199	1.495.156	1.424.157
20		Verwaltungsergebnis	1.682.199	1.225.773	1.188.918
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.682.199	1.225.773	1.188.918
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.682.199	1.225.773	1.188.918
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.682.199	1.225.773	1.188.918

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3630.50 Sonstige Aufgaben des örtlichen und überörtlichen Trägers

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3630.50	Sonstige Aufgaben des örtlichen und überörtlichen Trägers

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 51 - Jugend

Produktverantw. Frau Scherer

Kurzbeschreibung Begleitung und Beratung vor, während und nach Ordnungswidrigkeits- und Strafverfahren.
Adoptionsvermittlung und sonstige Aufgabenwahrnehmung im Bereich der Kinder- und Jugendhilfe.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Jugendgerichtsgesetz, AdoptVmG, Sozialgesetzbuch VIII, Bürgerliches Gesetzbuch,
Hessisches Schulgesetz

Zielgruppe Kinder, Jugendliche, Junge Erwachsene, Eltern

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.50 Sonstige Aufgaben des örtlichen und überörtlichen Trägers Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.200	-2.200	-4.800
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	380.500	-115.000	-167.969
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.000	-5.000	0
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.000	-15.000	-25.225
10		Summe der ordentlichen Erträge	362.300	-137.200	-197.994
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.193.100	1.544.665	1.521.151
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	201.200	188.921	213.912
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.800	46.405	22.985
14	66	Abschreibungen	1.430	1.389	1.419
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	61.000	57.278	61.775
17	72	Transferaufwendungen	20.000	18.640	5.416
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.510.530	1.857.298	1.826.658
20		Verwaltungsergebnis	2.872.830	1.720.098	1.628.664
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	2.872.830	1.720.098	1.628.664
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.872.830	1.720.098	1.628.664
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.872.830	1.720.098	1.628.664

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3630.63 Aufwendungen für sonstige Maßnahmen

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3630.63	Aufwendungen für sonstige Maßnahmen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	51 - Jugend
Produktverantw.	Frau Scherer
Kurzbeschreibung	Abwicklung verschiedener Maßnahmen des Fachbereichs 51 - Jugend. Unter anderem Öffentlichkeitsarbeit und Förderung von freien Trägern der Jugendhilfe.
Produktart	Leistungsabgabe intern und extern
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
Auftragsgrundlage	§§ 70 und 80 Sozialgesetzbuch VIII
Zielgruppe	Mandatsträgerinnen und Mandatsträger in den Kreisgremien, Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel, Freie Träger

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.63 Aufwendungen für sonstige Maßnahmen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.500	-1.500	-694
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.500	-7.500	-7.500
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	-1.922
10		Summe der ordentlichen Erträge	-9.100	-9.100	-10.117
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.550	11.096	8.284
14	66	Abschreibungen	2.228	2.205	1.530
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	259.500	251.927	250.450
17	72	Transferaufwendungen	5.000	4.854	40.250
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	278.278	270.082	300.513
20		Verwaltungsergebnis	269.178	260.982	290.396
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	269.178	260.982	290.396
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	269.178	260.982	290.396
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	269.178	260.982	290.396

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.63 Aufwendungen für sonstige Maßnahmen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-26.000	-26.000	0
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-26.000	-26.000	0
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-26.000	-26.000	0

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen

Produkt 36.3630.63 Aufwendungen für sonstige Maßnahmen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I5100-1 Beschaffung GWG	-1.000	0 0	-1.000	0	-5.000	-1.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.000	0 0	-1.000	0	-5.000	-1.000	
I5108-1 Einrichtungen der Jugendarbeit	-25.000	0 0	-25.000	0	-200.000	-100.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-25.000	0 0	-25.000	0	-200.000	-100.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-26.000	0 0	-26.000	0	-205.000	-101.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-26.000	0 0	-26.000	0	-205.000	-101.000	

Erläuterungen:

Einrichtungen der Jugendarbeit

Förderung von Trägern der freien Jugendhilfe (Verpflichtung nach § 74 SGB VIII)

- die Förderung von Jugendeinrichtungen freier Träger erfolgt auf der Basis
der vom Kreisausschuss am 14.04.1998 beschlossenen Kreisrichtlinie -

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3660.01 Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendbildungswerk)

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36.3660.01	Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendbildungswerk)

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 51 - Jugend

Produktverantw. Frau Scherer

Kurzbeschreibung Organisation und Betrieb eines Jugendbildungswerkes für den Landkreis Kassel.
Durchführen von allgemeinen Maßnahmen der Jugendbildung.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage § 11 Sozialgesetzbuch VIII, § 35 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch

Zielgruppe Kinder, Jugendliche und junge Volljährige bis zur Vollendung des 27. Lebensjahres

Ziele 1. Der Anteil der Teilnehmer unter 27 Jahren an Angeboten des Jugendbildungswerks, die auch in anderen Fachdiensten des Fachbereichs Jugend Kunden sind, soll von 32 % auf 33 % gesteigert werden

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anteil d. Teilnehmer, die bereits Kunden im FB Jugend sind	%	33%	52,92%	33%	33%	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3660.01 Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendbildungswerk) Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.000	-15.000	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-89.500	-89.500	-67.504
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-104.600	-104.600	-67.504
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	252.000	239.015	205.367
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.200	2.039	2.069
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.825	56.890	13.741
14	66	Abschreibungen	450	609	451
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	310.475	298.553	221.628
20		Verwaltungsergebnis	205.875	193.953	154.124
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	205.875	193.953	154.124
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	205.875	193.953	154.124
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	205.875	193.953	154.124

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3670.50 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsst. (Erziehungsberatungsst.)

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3670	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3670.50	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsst. (Erziehungsberatungsst.)

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 51 - Jugend

Produktverantw. Frau Scherer

Kurzbeschreibung Organisation und Betrieb einer Erziehungsberatungsstelle. Angebot von Beratungsleistungen in Fragen der Erziehung von Kindern und Jugendlichen. Allgemeine Beratung von Familien.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage §§ 16, 17 und 28 Sozialgesetzbuch VIII

Zielgruppe Kinder, Jugendliche, Eltern/Erziehungsberechtigte

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3670.50 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsst. (Erziehungsberatungsst.) Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-100	-100	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	361.200	335.999	315.887
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.200	2.039	2.069
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.350	10.388	4.158
14	66	Abschreibungen	541	531	537
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	24.270	50.256
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	373.291	373.228	372.908
20		Verwaltungsergebnis	373.191	373.128	372.908
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	373.191	373.128	372.908
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	373.191	373.128	372.908
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	373.191	373.128	372.908

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 36.3670.80 Sonstige Einrichtungen (Beratungsstellen für Frühförderung)

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3670	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3670.80	Sonstige Einrichtungen (Beratungsstellen für Frühförderung)

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	51 - Jugend
Produktverantw.	Frau Scherer
Kurzbeschreibung	Einrichtung und Betrieb einer Beratungsstelle für Frühförderung.
Produktart	externes Produkt
Klassifizierung	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
Auftragsgrundlage	Sozialgesetzbuch XII, Sozialgesetzbuch IX
Zielgruppe	Kinder im Vorschulalter mit einer (drohenden) Behinderung

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3670.80 Sonstige Einrichtungen (Beratungsstellen für Frühförderung) Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-98.700	-93.700	-97.991
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-400	-400	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-99.100	-94.100	-97.991
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	332.300	315.806	309.687
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.100	20.387	28.239
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.000	26.164	19.532
14	66	Abschreibungen	590	654	702
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	373.990	363.012	358.159
20		Verwaltungsergebnis	274.890	268.912	260.168
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	274.890	268.912	260.168
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	274.890	268.912	260.168
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	274.890	268.912	260.168

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 36.3670.81 Jugend- und Freizeiteinrichtungen

Landkreis Kassel

Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	3670	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36.3670.81	Jugend- und Freizeiteinrichtungen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
Produktverantw.	Herr Rother
Kurzbeschreibung	Anteilige finanzielle Beteiligung an den kreiseigenen Jugend- und Freizeiteinrichtungen.
Produktart	internes Produkt
Klassifizierung	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage	Hessische Gemeindeordnung
Zielgruppe	Vertreterinnen und Vertreter in den Gremien, Mandatsträgerinnen und Mandatsträger in den Kreisgremien

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 36.3670.81 Jugend- und Freizeiteinrichtungen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-74.000	-73.000	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-74.000	-73.000	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	29.400	27.765	27.857
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	94
14	66	Abschreibungen	2.193	2.180	2.200
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	31.593	29.945	30.152
20		Verwaltungsergebnis	-42.407	-43.055	30.152
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	-42.407	-43.055	30.152
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-42.407	-43.055	30.152
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-42.407	-43.055	30.152

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 41 Gesundheitsdienste Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.178.500	-1.150.000	-1.090.156
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-152	-152	-152
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.178.652	-1.150.152	-1.090.308
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	972.100	1.023.725	1.033.698
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.300	100.285	50.852
14	66	Abschreibungen	12.664	12.478	12.655
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.007.000	2.821.191	2.836.900
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.095.064	3.957.680	3.934.105
20		Verwaltungsergebnis	2.916.412	2.807.528	2.843.797
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	2.916.412	2.807.528	2.843.797
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.916.412	2.807.528	2.843.797
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.916.412	2.807.528	2.843.797

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 41.4120.01 Gesundheitsamt Region Kassel

Landkreis Kassel

Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	4120	Gesundheitseinrichtungen
Produkt	41.4120.01	Gesundheitsamt Region Kassel

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 10 - Zentralbereich

Produktverantw. Herr Umbach

Kurzbeschreibung Abwicklung der Kostenerstattungen für das gemeinsame Gesundheitsamt Region Kassel mit der Stadt Kassel.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Weisungsaufgabe

Auftragsgrundlage Hessisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst, Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit, Öffentlich-rechtlichen Vereinbarung

Zielgruppe Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel, Einrichtungen, Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 41.4120.01 Gesundheitsamt Region Kassel Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.178.500	-1.150.000	-1.090.156
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-152	-152	-152
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.178.652	-1.150.152	-1.090.308
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	972.100	1.023.725	1.033.698
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.300	100.285	50.852
14	66	Abschreibungen	12.664	12.478	12.655
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.007.000	2.821.191	2.836.900
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.095.064	3.957.680	3.934.105
20		Verwaltungsergebnis	2.916.412	2.807.528	2.843.797
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	2.916.412	2.807.528	2.843.797
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.916.412	2.807.528	2.843.797
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.916.412	2.807.528	2.843.797

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 42 Sport Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.500	57.958	60.015
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.000	1.942	2.069
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	582	1.099
14	66	Abschreibungen	36.865	32.409	34.165
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	65.200	63.394	59.663
17	72	Transferaufwendungen	1.000	971	831
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	171.765	157.256	157.842
20		Verwaltungsergebnis	171.765	157.256	157.842
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	171.765	157.256	157.842
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	171.765	157.256	157.842
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	171.765	157.256	157.842

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 42 Sport

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-50.000	-50.000	-21.325
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000	-50.000	-21.325
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000	-50.000	-21.325

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 42 Sport

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
l2204-1 Förderung des Sports	-50.000	0 0	-50.000	-42.489	-510.000	-310.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	0 0	-50.000	-42.489	-510.000	-310.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.000	0 0	-50.000	-42.489	-510.000	-310.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-50.000	0 0	-50.000	-42.489	-510.000	-310.000	

Erläuterungen:

Förderung des Sports

Förderprogramm lt. Kreistagsbeschluss vom 30.09.1997

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 42.4210.01 Förderung des Sports

Landkreis Kassel

Produktbereich	42	Sport
Produktgruppe	4210	Förderung des Sports
Produkt	42.4210.01	Förderung des Sports

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	220 - Verkehr und Sport
Produktverantw.	Herr Koch
Kurzbeschreibung	Förderung des Sports im Landkreis Kassel.
Produktart	externes Produkt
Klassifizierung	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage	Sportförderungsrichtlinien des Landkreises Kassel
Zielgruppe	Sportvereine im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 42.4210.01 Förderung des Sports

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.500	57.958	60.015
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.000	1.942	2.069
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	582	1.099
14	66	Abschreibungen	36.865	32.409	34.165
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	65.200	63.394	59.663
17	72	Transferaufwendungen	1.000	971	831
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	171.765	157.256	157.842
20		Verwaltungsergebnis	171.765	157.256	157.842
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	171.765	157.256	157.842
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	171.765	157.256	157.842
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	171.765	157.256	157.842

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 42.4210.01 Förderung des Sports

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-50.000	-50.000	-21.325
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000	-50.000	-21.325
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000	-50.000	-21.325

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 42.4210.01 Förderung des Sports

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
l2204-1 Förderung des Sports	-50.000	0 0	-50.000	-42.489	-510.000	-310.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	0 0	-50.000	-42.489	-510.000	-310.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.000	0 0	-50.000	-42.489	-510.000	-310.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-50.000	0 0	-50.000	-42.489	-510.000	-310.000	

Erläuterungen:

Förderung des Sports

Förderprogramm lt. Kreistagsbeschluss vom 30.09.1997

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-40.500	-27.300	-29.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-195.200	-195.200	-195.168
10		Summe der ordentlichen Erträge	-235.700	-222.500	-224.218
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	593.200	571.811	542.566
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.900	26.309	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.800	1.553	1.957
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.500	21.300	813
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	432.000	398.035	424.302
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.095.400	1.019.008	969.639
20		Verwaltungsergebnis	859.700	796.508	745.422
21	56, 57	Finanzerträge	-7.000	-3.700	-210
23		Finanzergebnis	-7.000	-3.700	-210
24		Ordentliches Ergebnis	852.700	792.808	745.211
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	852.700	792.808	745.211
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	852.700	792.808	745.211

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-428.601	-511.556	-74.129
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-428.601	-511.556	-74.129
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-428.601	-511.556	-74.129

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I6110-2 Gesellschafterdarlehen Breitbandausbau	-428.601	0 0	-511.556	-69.129	-3.083.234	-580.756	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-428.601	0 0	-511.556	-69.129	-3.083.234	-580.756	
Gesamtsumme Auszahlungen	-428.601	0 0	-511.556	-69.129	-3.083.234	-580.756	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-428.601	0 0	-511.556	-69.129	-3.083.234	-580.756	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 51.5110.01 Dorf- und Regionalentwicklung

Landkreis Kassel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.5110.01	Dorf- und Regionalentwicklung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	611 - Servicezentrum Regionalentwicklung
Produktverantw.	Herr Nissen
Kurzbeschreibung	Dorf- und Regionalentwicklung fördern. Wettbewerbe koordinieren und begleiten.
Produktart	externes Produkt
Klassifizierung	Auftragsangelegenheit
Auftragsgrundlage	Richtlinie des Landes Hessen zur Förderung der regionalen Entwicklung
Zielgruppe	Private und öffentliche Antragstellerinnen und Antragsteller im ländlichen Raum

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 51.5110.01 Dorf- und Regionalentwicklung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-40.500	-27.300	-29.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-195.200	-195.200	-195.168
10		Summe der ordentlichen Erträge	-235.700	-222.500	-224.218
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	593.200	571.811	542.566
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.900	26.309	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.800	1.553	1.957
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	40.500	21.300	813
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	663.400	620.973	545.337
20		Verwaltungsergebnis	427.700	398.473	321.120
21	56, 57	Finanzerträge	-7.000	-3.700	-210
23		Finanzergebnis	-7.000	-3.700	-210
24		Ordentliches Ergebnis	420.700	394.773	320.909
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	420.700	394.773	320.909
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	420.700	394.773	320.909

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 51.5110.01 Dorf- und Regionalentwicklung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-428.601	-511.556	-74.129
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-428.601	-511.556	-74.129
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-428.601	-511.556	-74.129

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 51.5110.01 Dorf- und Regionalentwicklung

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I6110-2 Gesellschafterdarlehen Breitbandausbau	-428.601	0 0	-511.556	-69.129	-3.083.234	-580.756	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-428.601	0 0	-511.556	-69.129	-3.083.234	-580.756	
Gesamtsumme Auszahlungen	-428.601	0 0	-511.556	-69.129	-3.083.234	-580.756	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-428.601	0 0	-511.556	-69.129	-3.083.234	-580.756	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 51.5110.02 Stadt-/Umlandplanung

Landkreis Kassel

Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51.5110.02	Stadt-/Umlandplanung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 202 - Beteiligungen

Produktverantw. Herr Umbach

Kurzbeschreibung Anteilige finanzielle Beteiligung am Zweckverband Raum Kassel.

Produktart internes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Gesetz zur Neugliederung der Landkreise Hofgeismar, Kassel und Wolfhagen, Satzung des Verbandes

Zielgruppe Vertreterinnen und Vertreter in den Gremien, Mandatsträgerinnen und Mandatsträger
in den Kreisgremien

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 51.5110.02 Stadt-/Umlandplanung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	432.000	398.035	424.302
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	432.000	398.035	424.302
20		Verwaltungsergebnis	432.000	398.035	424.302
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	432.000	398.035	424.302
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	432.000	398.035	424.302
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	432.000	398.035	424.302

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 52 Bauen und Wohnen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.211.000	-1.428.000	-1.793.579
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-104.000	-100.000	-89.585
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-114.000
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.200	-2.202	-2.200
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.317.200	-1.530.202	-1.999.363
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.669.900	1.540.297	1.565.939
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.800	36.600	25.860
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.250	126.886	435.702
14	66	Abschreibungen	8.395	8.311	8.748
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.832.345	1.712.093	2.036.249
20		Verwaltungsergebnis	515.145	181.891	36.886
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	515.145	181.891	36.886
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	515.145	181.891	36.886
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	515.145	181.891	36.886

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 52.5210.01 Bauaufsicht

Landkreis Kassel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5210	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	52.5210.01	Bauaufsicht

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 63 - Bauen und Umwelt

Produktverantw. Herr Kleibl

Kurzbeschreibung Beratung und Unterstützung von Bauherrschaft und Baubeteiligten, bauaufsichtliche Verfahren. Widerspruchsverfahren. Sicherheitsüberprüfungen. Koordination der Stellungnahmen Träger öffentlicher Belange für die Gesamtorganisation. Maßnahmen zum Immissionsschutz, Schornsteinfegerwesen.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Weisungsaufgabe

Auftragsgrundlage Baugesetzbuch, Hessische Bauordnung, Baunutzungsverordnung, Hessisches Verwaltungskostengesetz, Bundesimmissionsschutzgesetz

Zielgruppe Antragstellerinnen und Antragsteller (privat/öffentlich), Träger öffentlicher Belange, Betroffene Grundstückseigentümerinnen und Grundstückseigentümer

Bes. Sachverhalte **Hinweis zu den Kennzahlen Nr. 2 und Nr. 3:**
Aufgrund der fachlichen Expertise übernimmt die Untere Naturschutzbehörde auch die vom Kreistag der Unteren Bauaufsicht zugeordneten Überprüfungen von naturschutzfachlichen Kompensationsmaßnahmen. Die Fallzahlen der Unteren Naturschutzbehörde umfassen somit auch diejenigen, die der Unteren Bauaufsichtsbehörde zugeordnet worden sind (siehe Produkt 55.5540.01 - Naturschutz).

Ziele 1. Kompensationsmaßnahmen sind als Instrument zur Durchsetzung von Belangen des Naturschutzes bei Baugenehmigungsverfahren anzuordnen.

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
1. Anzahl der Kompensationsmaßnahmen im Haushaltsjahr	Maßnahmen	-	-	-	56	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 52.5210.01 Bauaufsicht Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.211.000	-1.428.000	-1.793.032
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-104.000	-100.000	-89.585
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.315.000	-1.528.000	-1.882.616
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.549.400	1.429.429	1.453.317
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.300	18.057	8.585
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.600	116.401	59.786
14	66	Abschreibungen	3.652	3.636	4.005
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	1.677.952	1.567.523	1.525.694
20		Verwaltungsergebnis	362.952	39.523	-356.923
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	362.952	39.523	-356.923
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	362.952	39.523	-356.923
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	362.952	39.523	-356.923

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 52.5220.01 Wohnbauförderung

Landkreis Kassel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5220	Wohnbauförderung
Produkt	52.5220.01	Wohnbauförderung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 611 - Servicezentrum Regionalentwicklung

Produktverantw. Herr Nissen

Kurzbeschreibung Förderung des sozialen Wohnungsbaus im Landkreis Kassel durch qualifizierte Beratung und Antragsbearbeitung sowie zielgerichtete Öffentlichkeitsarbeit.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Weisungsaufgabe

Auftragsgrundlage Hessisches Wohnraumförderungsgesetz und Ausführungsgesetz hierzu, Richtlinie über die Förderung von selbstgenutztem Wohneigentum, Richtlinie über die Förderung des sozialen Wohnungsbaus

Zielgruppe Private Antragstellerinnen und Antragsteller

Ziele
1. Weitere Verbesserung der Wohnraumversorgung der Kreisbevölkerung mit dem Schwerpunkt:
Förderung von Wohneigentum (Neubau oder Bestandserwerb)

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anteil der im Landkreis geförderten Objekte an...						
... den landesweit geförderten Objekten	%	7%	8%	8%	8%	
... allen im Regierungsbezirk geförderten Objekten	%	35%	32%	35%	35%	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 52.5220.01 Wohnbauförderung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	63.600	55.239	57.216
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	194	139
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	63.800	55.434	57.355
20		Verwaltungsergebnis	63.800	55.434	57.355
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	63.800	55.434	57.355
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	63.800	55.434	57.355
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	63.800	55.434	57.355

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 52.5230.01 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Kassel

Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	5230	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	52.5230.01	Denkmalschutz und -pflege

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 63 - Bauen und Umwelt

Produktverantw. Herr Kleibl

Kurzbeschreibung Durchführung von Maßnahmen und finanzielle Förderung zur Erhaltung von Kulturdenkmälern in Form von Beratung, Genehmigung/Ablehnung und Überwachung der denkmalpflegerischen Maßnahmen. Abwicklung der Beteiligungen an Museen im Landkreis Kassel.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Weisungsaufgabe

Auftragsgrundlage Hessisches Denkmalschutzgesetz

Zielgruppe Private und öffentliche Auftraggeberinnen und Auftraggeber, Träger öffentlicher Belange

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 52.5230.01 Denkmalschutz und -pflege Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-547
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-114.000
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.200	-2.202	-2.200
10		Summe der ordentlichen Erträge	-2.200	-2.202	-116.747
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	56.900	55.628	55.406
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.500	18.543	17.274
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.450	10.291	375.777
14	66	Abschreibungen	4.743	4.675	4.743
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	90.593	89.136	453.201
20		Verwaltungsergebnis	88.393	86.934	336.454
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	88.393	86.934	336.454
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	88.393	86.934	336.454
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	88.393	86.934	336.454

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-102.000	-95.000	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-102.000	-95.000	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	3.883	31
14	66	Abschreibungen	718	716	721
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	39.000	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	110.000	74.753	74.000
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	154.718	79.351	74.752
20		Verwaltungsergebnis	52.718	-15.649	74.752
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	52.718	-15.649	74.752
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	52.718	-15.649	74.752
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	52.718	-15.649	74.752

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 53.5370.01 Abfallwirtschaft

Landkreis Kassel

Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	5370	Abfallwirtschaft
Produkt	53.5370.01	Abfallwirtschaft

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro

Produktverantw. Herr Rother

Kurzbeschreibung Abwicklung und finanzielle Beteiligungen am Eigenbetrieb Abfallentsorgung und am Zweckverband Tierkörperbeseitigung Nordhessen.

Produktart internes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz, Hessische Ausführungsgesetz zum Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz

Zielgruppe Vertreterinnen und Vertreter des Kreises in den Gremien

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 53.5370.01 Abfallwirtschaft Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-102.000	-95.000	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	-102.000	-95.000	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	3.883	31
14	66	Abschreibungen	718	716	721
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	39.000	0	0
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	110.000	74.753	74.000
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	154.718	79.351	74.752
20		Verwaltungsergebnis	52.718	-15.649	74.752
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	52.718	-15.649	74.752
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	52.718	-15.649	74.752
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	52.718	-15.649	74.752

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-701
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-14.350	-16.200	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-4.110.500	-4.099.500	-3.560.933
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.129.817	-1.604.844	-2.265.666
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-10.000	-10.599
10		Summe der ordentlichen Erträge	-6.260.267	-5.731.144	-5.837.899
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	448.800	452.400	461.051
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.400	21.358	22.343
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.786.400	1.305.876	1.284.445
14	66	Abschreibungen	3.004.008	2.396.429	3.165.938
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.336.000	5.236.468	4.727.180
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	10.597.608	9.412.532	9.660.957
20		Verwaltungsergebnis	4.337.341	3.681.388	3.823.058
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	4.337.341	3.681.388	3.823.058
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-12
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.935
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	1.923
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.337.341	3.681.388	3.824.981
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.337.341	3.681.388	3.824.981

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.325.000	1.434.200	1.991.281
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensgst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	862
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.325.000	1.434.200	1.992.143
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-146.389
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.080.739	-4.550.000	-2.763.363
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-50.000	-50.000	-540.280
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.130.739	-4.600.000	-3.450.033
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.805.739	-3.165.800	-1.457.890

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I220-004.2 K 4 Niestetal/Heiligenrode - Einmünd	0	0	-485.000	0	-485.000	-485.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-485.000	0	-485.000	-485.000	
I220-005.2 K 5 Ausbau zw. Einmünd. K 4 und Kfg./Niedkfg.	0	0	-35.000	0	-35.000	-35.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-35.000	0	-35.000	-35.000	
I220-006.1 K 6 Kaufungen - Nieste - Einmündung K 4 -	0	0	240.000	0	240.000	240.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	240.000	0	240.000	240.000	
I220-017.1 K 17 Ausbau Baunatal/ Guntershausen - Kreis	0	0	47.200	92.393	42.200	42.200	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	47.200	117.400	997.200	997.200	
I220-017.2 K 17 Ausbau Btl./ Guntershsn. - Btl./ Rengershsn.	0	0	-40.000	0	-1.440.000	-40.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	0	-1.440.000	-40.000	
I220-022.8 K 22 Kanalkostenbeitrag OD Schauen	0	0	23.000	0	23.000	23.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	23.000	0	23.000	23.000	
I220-024.1 K 24 Schauenburg/ Martinhagen	-50.000	0	0	0	-50.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0	-50.000	0	
I220-025.1 K 25 Schauenburg/ Breitenbach - Kreisgrenze	0	0	150.000	0	150.000	150.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	150.000	0	150.000	150.000	
I220-026.2 K 26 Erneuerung Hangstützwand Schauenbug-Elm	0	0	-15.000	0	-15.000	-15.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	0	-15.000	-15.000	
I220-029.1 K 29 Ausbau OD Ahnatal/Weimar	-25.000	0	0	0	-75.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	0	0	0	-75.000	0	
I220-030.5 K 30 Ausbau Calden/ Meimbressen - Calden/Ehrsten	75.000	0	-705.000	0	-425.000	-705.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	75.000	0	0	0	280.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-705.000	0	-705.000	-705.000	
I220-038.1 K 38 Espenau/ Hohenkirchen - Fuldata/Rothwes	0	0	185.000	183.300	785.000	785.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	185.000	183.300	785.000	785.000	
I220-047.1 K 47 Greibenstein/Burguffeln - Calden (	-330.000	0	0	0	-830.000	-500.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-330.000	0	0	0	-830.000	-500.000	
I220-052.2 K 52 Ausbau OD Reinhardshagen/Veckerhagen	-90.000	0	-165.000	0	-255.000	-165.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.000	0	-165.000	0	-255.000	-165.000	
I220-060.1 K 60 Ausbau OD Breuna/Niederlistingen	0	0	-30.000	0	-380.000	-30.000	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-30.000	0	-380.000	-30.000	
I220-064.1 K 64 Ausbau OD Liebenau	-475.000	0 0	0	0	-505.000	-30.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-475.000	0 0	0	0	-505.000	-30.000	
I220-076.1 K 76 Bad Karlshafen/Helmarshausen	0	0 0	-50.000	0	-50.000	-50.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-50.000	0	-50.000	-50.000	
I220-076.2 K 76 Ausbau zw.Bad Karlshafen/Helmarshsn. u. B 80	0	0 0	-805.000	0	-805.000	-805.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-805.000	0	-805.000	-805.000	
I220-077.1 K 77 Bad Karlshafen "Weserbrücke"	-365.000	-4.135.000 -3.600.000	0	-10.000	-7.350.000	-700.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-365.000	-4.135.000 -3.600.000	0	-10.000	-8.800.000	-700.000	
I220-084.1 K 84 Breuna/Wettesingen	0	0 0	-775.000	0	-775.000	-775.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-775.000	0	-775.000	-775.000	
I220-087.1 K 87 Zierenberg/Escheberg	800.000	0 0	350.000	-244	50.600	-1.670.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	800.000	0 0	350.000	0	2.570.600	850.000	
I220-094.1 K 94 Erneuerung Brückenbauwerke	0	0 0	-100.000	-69.213	-725.000	-725.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-100.000	-69.213	-825.000	-825.000	
I220-100.2 K 100 Ausbau zwischen L 3312 und B 251	0	0 0	-50.000	0	-700.000	-50.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-50.000	0	-700.000	-50.000	
I220-101.1 K 101 Um- u. Ausbau Wolfhagen/Wenigenhsg. - L 3312	0	0 0	-50.000	0	-1.300.000	-50.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-50.000	0	-1.300.000	-50.000	
I220-102.3 K 102 Um- und Ausbau Wolfhagen bis L 3312	150.000	0 0	200.000	-430.669	-165.000	-1.015.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000	0 0	200.000	800.000	1.435.000	585.000	
I220-102.5 K 102 Wolfhagen/Philippinenburg - K 104 (2.BA)	150.000	0 0	200.000	-554.000	1.260.000	410.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000	0 0	200.000	0	1.400.000	550.000	
I220-106.1 K 106 Ausbau Wolfhagen - Kreisgrenze	0	0 0	-40.000	0	-40.000	-40.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-40.000	0	-40.000	-40.000	
I220-107.3 K 107 Ausbau Wolfh./Bründersers - Naumb./Altenst.	75.000	0 0	-1.010.000	0	-435.000	-1.010.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000	0 0	0	0	650.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000	0 0	-1.010.000	0	-1.085.000	-1.010.000	
I220-107.4 K 107 Ausbau OD Naumburg/Altenstadt	0	0 0	-45.000	0	-45.000	-45.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-45.000	0	-45.000	-45.000	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I220-111.1 K 111 OD Naumburg/Elbenberg	0	0	39.000	0	39.000	39.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	39.000	0	39.000	39.000	
I220-200.1 Kreisstraßen und Radwege Allgemein	-125.000	0	-150.000	174.584	-1.057.500	-557.500	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.000	0	-150.000	0	-1.057.500	-557.500	
I220-KIP-1 K 5 Erneuerung zw. K4 und Kaufungen/Niedkfg. (KIP)	-805.739	0	0	0	-805.739	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-805.739	0	0	0	-805.739	0	
I220-KIP-2 K 8 Erneuerung UF Fahrenbach Lohf./Vollm. (KIP)	-1.485.000	0	0	0	-1.485.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.485.000	0	0	0	-1.485.000	0	
I220-KIP-3 K 33 Ausbau B 83 - Espenau/Hohenkirchen (KIP)	-800.000	0	0	0	-800.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.000	0	0	0	-800.000	0	
I220-KIP-4 K 74 Erneuerung UF Diemel bei Trendelb./Wü. (KIP)	-455.000	0	0	0	-455.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-455.000	0	0	0	-455.000	0	
I2203-1 Förderung des Radverkehrs	-50.000	0	-50.000	-40.000	-370.000	-170.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	0	-50.000	-40.000	-370.000	-170.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.130.739	-4.875.000	-4.600.000	-3.060.395	-39.715.739	-18.372.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	1.325.000	0	1.434.200	1.313.156	11.354.750	5.554.150	
Gesamtsumme	-3.805.739	-4.875.000	-3.165.800	-1.747.239	-28.360.989	-12.817.850	

Erläuterungen:

K 17 Ausbau Baunatal/ Guntershausen - Kreisgrenze

Um- und Ausbau der K 17

K 26 Erneuerung Hangstützwand Schauenbug-Elmsh.

Erneuerung einer Hangstützwand.

K 38 Espenau/ Hohenkirchen - Fuldata/Rothwesten

Um- und Ausbau der K 38 (2. BA) zwischen Espenau/Hohenkirchen - Fuldata-Rothwesten

K 47 Grebenstein/Burguffeln - Calden (B 7)

Bau einer Verbindungsspanne zwischen der B 83 und der B 7 Ortsumgehung Calden (K 47-neu)

K 76 Bad Karlshafen/Helmarshausen

Erneuerung der UF Diemel im Zuge der K 76.

K 77 Bad Karlshafen "Weserbrücke"

Neubau des Brückenbauwerks "Unterführung Weser"

K 87 Zierenberg/Escheberg

Um- und Ausbau der K 87 / K 88 (1. BA)

K 100 Ausbau zwischen L 3312 und B 251

Ausbau der Kreisstraße 100 zwischen L 3312 bei Wolfhagen / Altenhasungen und der B 251 bei Zierenberg / Oelshausen.

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen

Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Landkreis Kassel

K 102 Um- und Ausbau Wolfhagen bis L 3312

Um- und Ausbau der K 102 vom Knoten K 102 / K 104 bei Wolfhagen bis zum Knoten L 3312 / K 102 östlich Wolfhagen/Philippinenburg (Planungsmittel) 1. u. 2. BA einschl. K 103 Wolfhagen/Philippinenthal

Kreisstraßen und Radwege Allgemein

Errichtung bzw. Erneuerung von Fußgängerüberwegen und Fußgängerschutzanlagen;
Beschaffung von Großschildern an Kreisstraßen (außerhalb von Baumaßnahmen) sowie investive Maßnahmen unter 20.000 € (auch für evtl. anfallende Kanalkostenbeiträge)

Förderung des Radverkehrs

Zuweisungen an kreisangehörige Kommunen

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen

Landkreis Kassel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5420	Kreisstraßen
Produkt	54.5420.01	Kreisstraßen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 220 - Verkehr und Sport

Produktverantw. Herr Koch

Kurzbeschreibung Regelung des Verkehrsablaufes auf Kreisstraßen und Entwicklung der Verkehrsinfrastruktur. Betreuung des Kreisstraßennetzes (Unterhaltung und Instandsetzung). Planung von Investitionen im Kreisstraßenbereich. Die Planungs- und Bauaufgaben sowie die Unterhaltungsmaßnahmen an Kreisstraßen erfolgen in enger Zusammenarbeit mit externen Dienstleistern sowie den Straßenmeistereien im Landkreis Kassel.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessisches Straßengesetz

Zielgruppe Verkehrsteilnehmerinnen und Verkehrsteilnehmer

Bes. Sachverhalte Anteil Verkehrsflächen der Zustandsklasse blau in % (aus der 2012er Zustandserfassung): 16,66 %
 Anteil Verkehrsflächen der Zustandsklasse grün in % (aus der 2012er Zustandserfassung): 27,17 %
 Anteil Verkehrsflächen der Zustandsklasse gelb in % (aus der 2012er Zustandserfassung): 27,11 %
 Anteil Verkehrsflächen der Zustandsklasse rot in % (aus der 2012er Zustandserfassung): 29,06 %
 Länge des Kreisstraßennetzes in km zum 01.01.2013: 307,57 km

Ziele

1. Reduzierung der Kreisstraßenkilometer (Bestand 01.01.2013) um 5% bis 2022 bei Erhalt der verkehrsnotwendigen Kreisstraßen unter Berücksichtigung der Verkehrsbedeutung und des öffentlichen Interesses.
2. Verbesserung des Zustandes der Kreisstraßen gegenüber der Straßenzustandserfassung aus dem Jahr 2012, insbesondere Senkung des Anteils der Straßenkilometer in den Kategorien "gelb" und "rot" an den Gesamtstraßenkilometern auf unter 50% bis zum Jahr 2017 (nächste turnusmäßige Straßenzustandserfassung).

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Länge des Kreisstraßennetzes in km zum 01.01.	km	-	302,73 km	302,73 km	300,26 km	
Reduzierung Straßenkörper im Verhältnis zum Stand 01.01.2013 in %	%	-	-1,57 %	-1,57 %	-1,75 %	
Instandgesetzte Straßenkilometer im Haushaltsjahr						
...in km	km	-	10,8 km	5,54 km	9,49 km	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung
Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen

Landkreis Kassel

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
...in % (im Verhältnis zum gesamten Kreisstraßennetz in km)	%	-	3,57%	1,83%	3,14%	
Grunddaten						
Grunddaten	Einheit	Ist 2014	Prognose 2015	Prognose 2016		
Länge der zur Kreisstraße umgestuften Straßen zum 31.12.	km	0,00 km	0,00 km	0,94 km		
Länge umgestufter Kreisstraße zur Gemeinde-/Landes-/Bundesstraße zum 31.12.	km	0,00 km	0,00 km	3,41 km		

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-701
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.150	-2.000	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-641.500	-641.500	-640.500
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.093.051	-1.568.078	-2.228.900
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-10.000	-10.599
10		Summe der ordentlichen Erträge	-2.741.301	-2.222.178	-2.880.700
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	264.800	275.129	279.957
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.100	5.825	6.103
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.701.200	1.184.136	1.259.962
14	66	Abschreibungen	2.772.247	2.180.271	2.945.520
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.122.500	1.094.595	1.113.929
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	5.866.847	4.739.956	5.605.471
20		Verwaltungsergebnis	3.125.546	2.517.778	2.724.771
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	3.125.546	2.517.778	2.724.771
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-12
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.935
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	1.923
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.125.546	2.517.778	2.726.694
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.125.546	2.517.778	2.726.694

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.325.000	1.434.200	1.991.281
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggt. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	862
		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.325.000	1.434.200	1.992.143
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-146.389
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.080.739	-4.550.000	-2.763.363
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	-294
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.080.739	-4.550.000	-2.910.047
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-3.755.739	-3.115.800	-917.903

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I220-004.2 K 4 Niestetal/Heiligenrode - Einmünd	0	0	-485.000	0	-485.000	-485.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-485.000	0	-485.000	-485.000	
I220-005.2 K 5 Ausbau zw. Einmünd. K 4 und Kfg./Niedkfg.	0	0	-35.000	0	-35.000	-35.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-35.000	0	-35.000	-35.000	
I220-006.1 K 6 Kaufungen - Nieste - Einmündung K 4 -	0	0	240.000	0	240.000	240.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	240.000	0	240.000	240.000	
I220-017.1 K 17 Ausbau Baunatal/ Guntershhausen - Kreis	0	0	47.200	92.393	42.200	42.200	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	47.200	117.400	997.200	997.200	
I220-017.2 K 17 Ausbau Btl./ Guntershsn. - Btl./ Rengershshn.	0	0	-40.000	0	-1.440.000	-40.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-40.000	0	-1.440.000	-40.000	
I220-022.8 K 22 Kanalkostenbeitrag OD Schauen	0	0	23.000	0	23.000	23.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	23.000	0	23.000	23.000	
I220-024.1 K 24 Schauenburg/ Martinshagen	-50.000	0	0	0	-50.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0	-50.000	0	
I220-025.1 K 25 Schauenburg/ Breitenbach - Kreisgrenze	0	0	150.000	0	150.000	150.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	150.000	0	150.000	150.000	
I220-026.2 K 26 Erneuerung Hangstützwand Schauenbug-Elm	0	0	-15.000	0	-15.000	-15.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-15.000	0	-15.000	-15.000	
I220-029.1 K 29 Ausbau OD Ahnatal/Weimar	-25.000	0	0	0	-75.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	0	0	0	-75.000	0	
I220-030.5 K 30 Ausbau Calden/ Meimbressen - Calden/Ehrsten	75.000	0	-705.000	0	-425.000	-705.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	75.000	0	0	0	280.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-705.000	0	-705.000	-705.000	
I220-038.1 K 38 Espenau/ Hohenkirchen - Fuldata/ Rothwes	0	0	185.000	183.300	785.000	785.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	185.000	183.300	785.000	785.000	
I220-047.1 K 47 Grebenstein/Burguffeln - Calden (	-330.000	0	0	0	-830.000	-500.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-330.000	0	0	0	-830.000	-500.000	
I220-052.2 K 52 Ausbau OD Reinhardshagen/ Veckerhagen	-90.000	0	-165.000	0	-255.000	-165.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.000	0	-165.000	0	-255.000	-165.000	
I220-060.1 K 60 Ausbau OD Breuna/Niederlistingen	0	0	-30.000	0	-380.000	-30.000	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-30.000	0	-380.000	-30.000	
I220-064.1 K 64 Ausbau OD Liebenau	-475.000	0 0	0	0	-505.000	-30.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-475.000	0 0	0	0	-505.000	-30.000	
I220-076.1 K 76 Bad Karlshafen/Helmarshausen	0	0 0	-50.000	0	-50.000	-50.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-50.000	0	-50.000	-50.000	
I220-076.2 K 76 Ausbau zw.Bad Karlshafen/Helmarshsn. u. B 80	0	0 0	-805.000	0	-805.000	-805.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-805.000	0	-805.000	-805.000	
I220-077.1 K 77 Bad Karlshafen "Weserbrücke"	-365.000	-4.135.000 -3.600.000	0	-10.000	-7.350.000	-700.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-365.000	-4.135.000 -3.600.000	0	-10.000	-8.800.000	-700.000	
I220-084.1 K 84 Breuna/Wettesingen	0	0 0	-775.000	0	-775.000	-775.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-775.000	0	-775.000	-775.000	
I220-087.1 K 87 Zierenberg/Escheberg	800.000	0 0	350.000	-244	50.600	-1.670.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	800.000	0 0	350.000	0	2.570.600	850.000	
I220-094.1 K 94 Erneuerung Brückenbauwerke	0	0 0	-100.000	-69.213	-725.000	-725.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-100.000	-69.213	-825.000	-825.000	
I220-100.2 K 100 Ausbau zwischen L 3312 und B 251	0	0 0	-50.000	0	-700.000	-50.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-50.000	0	-700.000	-50.000	
I220-101.1 K 101 Um- u. Ausbau Wolfhagen/Wenigenhsg. - L 3312	0	0 0	-50.000	0	-1.300.000	-50.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-50.000	0	-1.300.000	-50.000	
I220-102.3 K 102 Um- und Ausbau Wolfhagen bis L 3312	150.000	0 0	200.000	-430.669	-165.000	-1.015.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000	0 0	200.000	800.000	1.435.000	585.000	
I220-102.5 K 102 Wolfhagen/ Philippinenburg - K 104 (2.BA)	150.000	0 0	200.000	-554.000	1.260.000	410.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000	0 0	200.000	0	1.400.000	550.000	
I220-106.1 K 106 Ausbau Wolfhagen - Kreisgrenze	0	0 0	-40.000	0	-40.000	-40.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-40.000	0	-40.000	-40.000	
I220-107.3 K 107 Ausbau Wolfh./ Bründersers - Naumb./Altenst.	75.000	0 0	-1.010.000	0	-435.000	-1.010.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000	0 0	0	0	650.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000	0 0	-1.010.000	0	-1.085.000	-1.010.000	
I220-107.4 K 107 Ausbau OD Naumburg/Altenstadt	0	0 0	-45.000	0	-45.000	-45.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-45.000	0	-45.000	-45.000	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs-ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs-bedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I220-111.1 K 111 OD Naumburg/Elbenberg	0	0 0	39.000	0	39.000	39.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0 0	39.000	0	39.000	39.000	
I220-200.1 Kreisstraßen und Radwege Allgemein	-125.000	0 0	-150.000	174.584	-1.057.500	-557.500	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.000	0 0	-150.000	0	-1.057.500	-557.500	
I220-KIP-1 K 5 Erneuerung zw. K4 und Kaufungen/Niedkfg. (KIP)	-805.739	0 0	0	0	-805.739	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-805.739	0 0	0	0	-805.739	0	
I220-KIP-2 K 8 Erneuerung UF Fahrenbach Lohf./Vollm. (KIP)	-1.485.000	0 0	0	0	-1.485.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.485.000	0 0	0	0	-1.485.000	0	
I220-KIP-3 K 33 Ausbau B 83 - Espenau/Hohenkirchen (KIP)	-800.000	0 0	0	0	-800.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.000	0 0	0	0	-800.000	0	
I220-KIP-4 K 74 Erneuerung UF Diemel bei Trendelb./Wü. (KIP)	-455.000	0 0	0	0	-455.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-455.000	0 0	0	0	-455.000	0	
Gesamtsumme Auszahlungen	-5.080.739	-4.875.000 -3.600.000	-4.550.000	-2.492.596	-38.723.739	-17.580.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	1.325.000	0 0	1.434.200	1.313.156	10.782.000	4.981.400	
Gesamtsumme	-3.755.739	-4.875.000 -3.600.000	-3.115.800	-1.179.439	-27.941.739	-12.598.600	

Erläuterungen:

K 17 Ausbau Baunatal/ Gunterhausen - Kreisgrenze

Um- und Ausbau der K 17

K 26 Erneuerung Hangstützwand Schauenbug-Elmsh.

Erneuerung einer Hangstützwand.

K 38 Espenau/ Hohenkirchen - Fuldata/Rothwesten

Um- und Ausbau der K 38 (2. BA) zwischen Espenau/Hohenkirchen - Fuldata-Rothwesten

K 47 Grebenstein/Burguffeln - Calden (B 7)

Bau einer Verbindungsspanne zwischen der B 83 und der B 7 Ortsumgehung Calden (K 47-neu)

K 76 Bad Karlshafen/Helmarshausen

Erneuerung der UF Diemel im Zuge der K 76.

K 77 Bad Karlshafen "Weserbrücke"

Neubau des Brückenbauwerks "Unterführung Weser"

K 87 Zierenberg/Escheberg

Um- und Ausbau der K 87 / K 88 (1. BA)

K 100 Ausbau zwischen L 3312 und B 251

Ausbau der Kreisstraße 100 zwischen L 3312 bei Wolfhagen / Altenhasungen und der B 251 bei Zierenberg / Oelshausen.

K 102 Um- und Ausbau Wolfhagen bis L 3312

Um- und Ausbau der K 102 vom Knoten K 102 / K 104 bei Wolfhagen bis zum Knoten L 3312 / K 102 östlich Wolfhagen/Philippinenburg (Planungsmittel) 1. u. 2. BA einschl. K 103 Wolfhagen/Philippinenthal

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen **Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen**

Landkreis Kassel

Kreisstraßen und Radwege Allgemein

Errichtung bzw. Erneuerung von Fußgängerüberwegen und Fußgängerschutzanlagen;
Beschaffung von Großschildern an Kreisstraßen (außerhalb von Baumaßnahmen) sowie
investive Maßnahmen unter 20.000 € (auch für evtl. anfallende Kanalkostenbeiträge)

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 54.5470.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)

Landkreis Kassel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5470	ÖPNV
Produkt	54.5470.01	Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 220 - Verkehr und Sport

Produktverantw. Herr Koch

Kurzbeschreibung Mitfinanzierung und Organisation des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) im Landkreis Kassel. Abwicklung der Beteiligungen an der Verkehrsverbund und Fördergesellschaft Nordhessen mbH, sowie der HLB Basis AG.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessisches ÖPNV-Gesetz, Personenbeförderungsgesetz, Lokaler Nahverkehrsplan

Zielgruppe Nutzerinnen und Nutzer des ÖPNV, Unternehmen des ÖPNV, Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 54.5470.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV) Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.200	-13.200	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.469.000	-3.458.000	-2.920.433
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-36.766	-36.766	-36.766
10		Summe der ordentlichen Erträge	-3.518.966	-3.507.966	-2.957.199
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	184.000	177.271	181.094
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.300	15.533	16.240
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.200	87.762	2.126
14	66	Abschreibungen	217.905	214.073	213.702
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.206.000	4.134.592	3.605.826
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	4.674.405	4.629.231	4.018.989
20		Verwaltungsergebnis	1.155.439	1.121.265	1.061.789
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	1.155.439	1.121.265	1.061.789
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.155.439	1.121.265	1.061.789
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.155.439	1.121.265	1.061.789

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 54.5470.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	-527.800
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-527.800
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	-527.800

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 54.5480.01 Förderung des Radverkehrs

Landkreis Kassel

Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr
Produkt	54.5480.01	Förderung des Radverkehrs

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 220 - Verkehr und Sport

Produktverantw. Herr Koch

Kurzbeschreibung Förderung der Entwicklung der Verkehrsinfrastruktur für den Radverkehr und Radwegebau. Einführung einer bundeseinheitlichen Radwegweisung für die Region Kassel. Förderung des touristischen Radverkehrs.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Radverkehrskonzept des Landkreises Kassel, Nationaler Radverkehrsplan

Zielgruppe Radfahrerinnen und Radfahrer, Radtouristen, Verbände, Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel

Ziele 1. Entwicklung eines Radroutennetzes mit bundeseinheitlicher Radwegweisung im gesamten Landkreis Kassel bis zum Jahr 2016

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
Anzahl der Radwegkilometer	km	1.389,9	1.389,9	1.389,9	1.389,9	
Anzahl der beschilderten Radwegkilometer	km	892	462	892	892	
Anteil beschilderter Radwegkilometer in %	%	64,2%	33,2%	64,2%	64,2%	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 54.5480.01 Förderung des Radverkehrs Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	0	-1.000	0
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	-1.000	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.000	33.979	22.357
14	66	Abschreibungen	13.856	2.085	6.716
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.500	7.281	7.425
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	56.356	43.344	36.498
20		Verwaltungsergebnis	56.356	42.344	36.498
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	56.356	42.344	36.498
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	56.356	42.344	36.498
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	56.356	42.344	36.498

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 54.5480.01 Förderung des Radverkehrs

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-50.000	-50.000	-12.187
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-50.000	-50.000	-12.187
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-50.000	-50.000	-12.187

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 54.5480.01 Förderung des Radverkehrs

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I2203-1 Förderung des Radverkehrs	-50.000	0 0	-50.000	-40.000	-370.000	-170.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	0 0	-50.000	-40.000	-370.000	-170.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.000	0 0	-50.000	-40.000	-370.000	-170.000	
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0 0	0	0	0	0	
Gesamtsumme	-50.000	0 0	-50.000	-40.000	-370.000	-170.000	

Erläuterungen:

Förderung des Radverkehrs

Zuweisungen an kreisangehörige Kommunen

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege					
Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.300	-32.900	-31.552
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-71.500	-67.000	-67.585
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.169.700	-1.169.700	-1.169.660
10		Summe der ordentlichen Erträge	-1.272.500	-1.269.600	-1.268.797
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.607.500	1.539.326	1.579.519
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.900	23.203	8.585
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.100	97.772	64.377
14	66	Abschreibungen	10.481	10.312	10.475
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	223.000	162.806	195.441
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	60.790	55.618	57.290
17	72	Transferaufwendungen	2.000	0	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.004.771	1.889.036	1.915.689
20		Verwaltungsergebnis	732.271	619.436	646.892
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	732.271	619.436	646.892
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	732.271	619.436	646.892
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	732.271	619.436	646.892

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 55.5520.01 Hochwasserschutz

Landkreis Kassel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5520	Öffentliches Gewässer / wasserbauliche Anlagen
Produkt	55.5520.01	Hochwasserschutz

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro

Produktverantw. Herr Rother

Kurzbeschreibung Abwicklung der Beteiligungen und finanzielle Unterstützung der Wasserverbände im Rahmen des präventiven Hochwasserschutzes.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Satzung des Hessischen Wasserverbandes Diemel, Satzung des Wasserverbandes Losse, Gremienbeschlüsse, Gemeindehaushaltsverordnung

Zielgruppe Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel, Wasserverbände

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 55.5520.01 Hochwasserschutz Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-67.000	-65.000	-67.355
10		Summe der ordentlichen Erträge	-67.000	-65.000	-67.355
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	76.400	67.666	67.708
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	97	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	139.000	130.575	115.575
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	215.500	198.338	183.283
20		Verwaltungsergebnis	148.500	133.338	115.928
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	148.500	133.338	115.928
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	148.500	133.338	115.928
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	148.500	133.338	115.928

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 55.5540.01 Naturschutz

Landkreis Kassel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55.5540.01	Naturschutz

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 63 - Bauen und Umwelt

Produktverantw. Herr Kleibl

Kurzbeschreibung Ausweisung, Pflege und Überwachung von Naturschutzgebieten kleiner 5 ha, Naturdenkmale, geschützte Landschaftsbestandteile:

- Naturschutzrechtliche Genehmigungsverfahren und Stellungnahmen
- Verstöße gegen das Naturschutzrecht
- Förderung des Naturschutzes
- Führung der Ökokonten
- Artenschutz

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Weisungsaufgabe

Auftragsgrundlage Bundesnaturschutzgesetz, Hessisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz, Hessische Kompensationsverordnung, Landschaftsschutzverordnung des Landkreises

Zielgruppe Antragstellerinnen und Antragsteller öffentlich oder privat, Träger öffentlicher Belange, Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel

Ziele 1. Sicherstellung der zeitnahen Umsetzung von Kompensationsmaßnahmen durch Kontrollen und Durchführung von Erfolgskontrollen umgesetzter Maßnahmen

Kennzahlen	Einheit	Plan 2014	Ist 2014	Plan 2015	Plan 2016	
1. Anzahl der Kompensationsmaßnahmen im Haushaltsjahr	Maßnahmen	-	-	-	56	
2. Anzahl der umgesetzten Maßnahmen im Haushaltsjahr	Maßnahmen	-	-	-	64	
3. Anzahl der erfolgten Kontrollen	Kontrollen	-	-	-	60	

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 55.5540.01 Naturschutz Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.300	-31.300	-30.586
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.500	-2.000	-230
10		Summe der ordentlichen Erträge	-35.800	-33.300	-30.816
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	428.200	389.880	406.556
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0	8.585
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.100	68.453	34.926
14	66	Abschreibungen	281	274	280
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.000	30.387	27.070
17	72	Transferaufwendungen	2.000	0	0
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	508.581	488.993	477.417
20		Verwaltungsergebnis	472.781	455.693	446.601
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	472.781	455.693	446.601
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	472.781	455.693	446.601
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	472.781	455.693	446.601

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 55.5540.02 Landschaftspflege

Landkreis Kassel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55.5540.02	Landschaftspflege

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 83 - Landwirtschaft

Produktverantw. Frau Schubert

Kurzbeschreibung Wahrnehmung von hoheitlichen Forstaufgaben. Koordination und Beratung im Rahmen der allgemeinen Landschaftspflege sowie deren Förderung.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Auftragsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessisches Integriertes Agrarumweltprogramm, Hessisches Forstgesetz, Hessisches Ausführungsgesetz zum Bundesnaturschutzgesetz, Flora-Fauna-Habitat-Richtlinie

Zielgruppe Landwirte, Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel, Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel, Naturschutzverbände

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 55.5540.02 Landschaftspflege Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-1.000	-966
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-240.200	-240.200	-240.204
10		Summe der ordentlichen Erträge	-240.200	-241.200	-241.170
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	269.800	258.043	258.775
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400	388	703
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	270.200	258.431	259.478
20		Verwaltungsergebnis	30.000	17.231	18.308
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	30.000	17.231	18.308
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	30.000	17.231	18.308
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	30.000	17.231	18.308

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 55.5540.03 Naturparks

Landkreis Kassel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	55.5540.03	Naturparks

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
Produktverantw.	Herr Rother
Kurzbeschreibung	Abwicklung der Beteiligungen und finanzielle Unterstützung der Zweckverbände Naturpark Habichtswald und Naturpark Meißner-Kaufunger Wald.
Produktart	internes Produkt
Klassifizierung	Freiwillige Aufgabe
Auftragsgrundlage	Mitgliedschaft im Zweckverband, Satzung des Zweckverbandes
Zielgruppe	Vertreterinnen und Vertreter des Kreises in den Gremien des Verbandes

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 55.5540.03 Naturparks

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
14	66	Abschreibungen	8.364	8.244	8.364
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	53.000	0	52.147
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	60.790	55.618	57.290
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	122.154	63.862	117.801
20		Verwaltungsergebnis	122.154	63.862	117.801
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	122.154	63.862	117.801
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	122.154	63.862	117.801
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	122.154	63.862	117.801

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 55.5550.01 Land- und Forstwirtschaft

Landkreis Kassel

Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	5550	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	55.5550.01	Land- und Forstwirtschaft

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 83 - Landwirtschaft

Produktverantw. Frau Schubert

Kurzbeschreibung Förderung zur Einkommenssicherung und Wettbewerbsfähigkeit landwirtschaftlicher Betriebe

- Umsetzung der Europäischen Agrarreform in Deutschland
- Siedlungswesen
- Erhaltung und Verbesserung der landwirtschaftlichen Produktionsressourcen sowie der Kreislaufwirtschaft
- Koordination und Prüfung von Umweltauflagen im Rahmen der gemeinsamen Marktorganisation der EU
- Grundstückverkehr und Landpachtrecht
- Mitwirkung bei regionalen und überregionalen Planungen

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Weisungsaufgabe

Auftragsgrundlage Direktzahlungs-Verordnung mit Durchführungsbestimmungen, Förderung der Entwicklung des ländlichen Raums, Landwirtschaftliches Fachrecht

Zielgruppe Landwirtschaftliche Betriebe, Privatpersonen

Ziele Erhöhung des Anteils der Flächen, die für ökologische Landwirtschaft genutzt werden

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 55.5550.01 Land- und Forstwirtschaft Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	-600	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-929.500	-929.500	-929.456
10		Summe der ordentlichen Erträge	-929.500	-930.100	-929.456
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	833.100	823.737	846.481
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.900	23.203	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.500	28.833	28.749
14	66	Abschreibungen	1.836	1.795	1.831
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	1.845	650
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	888.336	879.412	877.711
20		Verwaltungsergebnis	-41.164	-50.688	-51.746
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	-41.164	-50.688	-51.746
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-41.164	-50.688	-51.746
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-41.164	-50.688	-51.746

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.000	-41.000	-39.165
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-188.900	-165.600	-84.200
10		Summe der ordentlichen Erträge	-213.900	-206.600	-123.365
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	161.100	167.077	167.376
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.600	97.664	424
14	66	Abschreibungen	514.311	17.392	18.328
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.157.800	1.939.847	1.340.200
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.953.811	2.221.980	1.526.328
20		Verwaltungsergebnis	2.739.911	2.015.380	1.402.963
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	2.739.911	2.015.380	1.402.963
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.739.911	2.015.380	1.402.963
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.739.911	2.015.380	1.402.963

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 57.5710.01 Wirtschaftsförderung

Landkreis Kassel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5710	Wirtschaftsförderung
Produkt	57.5710.01	Wirtschaftsförderung

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro

Produktverantw. Herr Rother

Kurzbeschreibung Abwicklung der Beteiligungen und finanzielle Unterstützung der Wirtschaftsförderung Region Kassel GmbH, der Fördergesellschaft Nordhessen mbH, der Regionalmanagement Nordhessen GmbH und der Flughafen GmbH Kassel.

Produktart internes Produkt

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Gesellschaftsverträge, Hessische Gemeindeordnung

Zielgruppe Vertreterinnen und Vertreter des Kreises in den Gremien der Gesellschaften

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 57.5710.01 Wirtschaftsförderung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
10		Summe der ordentlichen Erträge	0	0	0
14	66	Abschreibungen	514.311	17.392	18.328
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.015.000	1.793.583	1.181.000
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	2.529.311	1.810.974	1.199.328
20		Verwaltungsergebnis	2.529.311	1.810.974	1.199.328
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	2.529.311	1.810.974	1.199.328
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.529.311	1.810.974	1.199.328
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.529.311	1.810.974	1.199.328

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung Produkt 57.5750.01 Förderung des Tourismus

Landkreis Kassel

Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	5750	Tourismus
Produkt	57.5750.01	Förderung des Tourismus

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 611 - Servicezentrum Regionalentwicklung

Produktverantw. Herr Nissen

Kurzbeschreibung Förderung des Tourismus im Landkreis Kassel - insbesondere der Deutschen Märchenstraße.

Produktart externes Produkt

Klassifizierung Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage Vertrag Landkreis Kassel - Region Kassel-Land e. V. vom 13.01.2005, Vertrag Landkreis Kassel - Deutsche Märchenstraße e. V. vom 09.02.2011

Zielgruppe Verein "Region Kassel-Land e. V.", Deutsche Märchenstraße

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 57.5750.01 Förderung des Tourismus Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.000	-41.000	-39.165
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-188.900	-165.600	-84.200
10		Summe der ordentlichen Erträge	-213.900	-206.600	-123.365
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	161.100	167.077	167.376
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.600	97.664	424
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	142.800	146.264	159.200
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	424.500	411.006	327.000
20		Verwaltungsergebnis	210.600	204.406	203.635
23		Finanzergebnis	0	0	0
24		Ordentliches Ergebnis	210.600	204.406	203.635
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	210.600	204.406	203.635
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	210.600	204.406	203.635

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
05	55	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-96.532.262	-103.825.490	-98.197.607
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-60.885.023	-39.554.739	-38.232.162
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-1.133.871	-796.045	-823.071
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-430
10		Summe der ordentlichen Erträge	-158.551.156	-144.176.274	-137.253.270
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	977
14	66	Abschreibungen	38.646	41.768	72.933
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	900	1.223	808
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	41.678.753	44.166.661	43.350.281
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	41.718.299	44.209.652	43.424.999
20		Verwaltungsergebnis	-116.832.857	-99.966.622	-93.828.271
21	56, 57	Finanzerträge	-948.900	-1.237.700	-644.843
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	5.493.715	6.006.976	5.895.035
23		Finanzergebnis	4.544.815	4.769.276	5.250.192
24		Ordentliches Ergebnis	-112.288.042	-95.197.346	-88.578.079
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	46
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	46
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-112.288.042	-95.197.346	-88.578.033
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-112.288.042	-95.197.346	-88.578.033

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	790.688	1.298.688	1.299.688
		davon: Tilgungsanteile des Landes im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms	790.688	790.688	790.688
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	0
22	823	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	100	100	102
		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	826	+ Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	18.365.984	5.706.252	7.466.959
		Summe der Einzahlungen	19.156.772	7.005.040	8.766.749
		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	-7.286	-9.184
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
		Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	846	- Ausz. a. d. Tilgung v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	-6.445.245	-6.270.510	-6.365.666
		davon: Tilgung für Darlehen im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms	-1.001.910	-1.001.910	-1.001.908
		davon: durch Tilgungsanteile des Landes gedeckt (vgl. Pos. 20)	790.688	790.688	790.688
		Summe der Auszahlungen	-6.445.245	-6.277.796	-6.374.850
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.711.527	727.244	2.391.899

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
19992-0 Allgemeine Investitionspauschale	0	0 0	508.000	509.000	1.543.000	1.543.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0 0	508.000	509.000	1.543.000	1.543.000	
19992-1 Investitionszuschuss Stadt Bad Karlshafen	0	0 0	-7.286	-9.184	-28.245	-28.245	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-7.286	-9.184	-28.245	-28.245	
19992-2 Einzahlung Ausleihung Gewobag Hofgeismar	100	0 0	100	0	600	200	
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.ve	100	0 0	100	0	600	200	
Gesamtsumme Auszahlungen	0	0 0	-7.286	-9.184	-28.245	-28.245	
Gesamtsumme Einzahlungen	100	0 0	508.100	509.000	8.815.078	1.543.200	
Gesamtsumme	100	0 0	500.814	499.816	8.786.833	1.514.955	

Erläuterungen:

Investitionszuschuss Stadt Bad Karlshafen

Investitionszuschuss an die Stadt Bad Karlshafen für das Weserschiff "MS Hessen"

(letztmalig in 2015)

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 61.6110.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Landkreis Kassel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61.6110.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 101 - Finanz- und Rechnungswesen

Produktverantw. Herr Bartelmei

Kurzbeschreibung Es handelt sich nicht um ein Produkt im eigentlichen Sinn, sondern dient der Abwicklung der Bedarfszuweisungen des Landes nach dem Finanzausgleichsgesetz, Erhebung der Jagdsteuer und der Kreis- und Schulumlage sowie der Auszahlung der Krankenhaus- und LWV-Umlage.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Finanzausgleichsgesetz, Kommunalabgabengesetz

Zielgruppe Städte und Gemeinden im Landkreis Kassel, Mandatsträgerinnen und Mandatsträger in den Kreisgremien, Budgetverantwortliche innerhalb der Kreisverwaltung

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 61.6110.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
05	55	Steuern und steuerähnl. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-96.532.262	-103.825.490	-98.197.607
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-57.899.444	-36.787.002	-35.252.939
10		Summe der ordentlichen Erträge	-154.431.706	-140.612.492	-133.450.546
14	66	Abschreibungen	30.982	34.214	37.590
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	41.678.753	44.166.661	43.350.281
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	41.709.735	44.200.875	43.387.871
20		Verwaltungsergebnis	-112.721.971	-96.411.617	-90.062.675
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	-336
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	862.543	884.580	932.465
23		Finanzergebnis	862.543	884.580	932.129
24		Ordentliches Ergebnis	-111.859.428	-95.527.037	-89.130.546
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	0
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-111.859.428	-95.527.037	-89.130.546
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-111.859.428	-95.527.037	-89.130.546

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61.6110.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0
		davon: Tilgungsanteile des Landes im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms	0	0	0
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	0
22	823	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0
		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	826	+ Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	0	0	0
		Summe der Einzahlungen	0	0	0
		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
		Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	846	- Ausz. a. d. Tilgung v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	0	0	0
		davon: Tilgung für Darlehen im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms	0	0	0
		davon: durch Tilgungsanteile des Landes gedeckt (vgl. Pos. 20)	0	0	0
		Summe der Auszahlungen	0	0	0
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	0	0	0

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Produktbeschreibung

Produkt 61.6120.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Kassel

Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktinformation

Verantw. Org.Einheit 101 - Finanz- und Rechnungswesen

Produktverantw. Herr Bartelmei

Kurzbeschreibung Es handelt sich nicht um ein Produkt im eigentlichen Sinn, sondern um die zentrale Darstellung der Zinserträge und -aufwendungen und des Schuldendienstes.

Produktart Leistungsabgabe intern und extern

Klassifizierung Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

Auftragsgrundlage Hessische Gemeindeordnung, Gemeindehaushaltsverordnung, Investitionsfondsgesetz

Zielgruppe Mandatsträgerinnen und Mandatsträger in den Kreisgremien, Aufsichtsbehörde, Hessisches Finanzministerium, Kreditgeber

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilergebnishaushalt Produkt 61.6120.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.985.579	-2.767.737	-2.979.223
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-1.133.871	-796.045	-823.071
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-430
10		Summe der ordentlichen Erträge	-4.119.450	-3.563.782	-3.802.724
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	977
14	66	Abschreibungen	7.664	7.554	7.664
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	900	1.223	808
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	8.564	8.777	9.449
20		Verwaltungsergebnis	-4.110.886	-3.555.005	-3.793.274
21	56, 57	Finanzerträge	-948.900	-1.237.700	-644.507
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.631.172	5.122.396	4.962.570
23		Finanzergebnis	3.682.272	3.884.696	4.318.062
24		Ordentliches Ergebnis	-428.614	329.691	524.788
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	46
27		Außerordentliches Ergebnis	0	0	46
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-428.614	329.691	524.834
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0	0
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-428.614	329.691	524.834

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Teilfinanzhaushalt Produkt 61.6120.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014
		Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	790.688	1.298.688	1.299.688
		davon: Tilgungsanteile des Landes im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms	790.688	790.688	790.688
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	0
22	823	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	100	100	102
		Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
31	826	+ Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	18.365.984	5.706.252	7.466.959
		Summe der Einzahlungen	19.156.772	7.005.040	8.766.749
		Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	0
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	0	0
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	-7.286	-9.184
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
		Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit			
32	846	- Ausz. a. d. Tilgung v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	-6.445.245	-6.270.510	-6.365.666
		davon: Tilgung für Darlehen im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms	-1.001.910	-1.001.910	-1.001.908
		davon: durch Tilgungsanteile des Landes gedeckt (vgl. Pos. 20)	790.688	790.688	790.688
		Summe der Auszahlungen	-6.445.245	-6.277.796	-6.374.850
		Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	12.711.527	727.244	2.391.899

Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produkt 61.6120.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2016	Verpflichtungs- ermächtigungen (2017 / 2018)	Ansatz 2015	vorläufiges Jahresergebnis 2014	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
19992-0 Allgemeine Investitionspauschale	0	0 0	508.000	509.000	1.543.000	1.543.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0 0	508.000	509.000	1.543.000	1.543.000	
19992-1 Investitionszuschuss Stadt Bad Karlshafen	0	0 0	-7.286	-9.184	-28.245	-28.245	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-7.286	-9.184	-28.245	-28.245	
19992-2 Einzahlung Ausleihung Gewobag Hofgeismar	100	0 0	100	0	600	200	
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.ve	100	0 0	100	0	600	200	
Gesamtsumme Auszahlungen	0	0 0	-7.286	-9.184	-28.245	-28.245	
Gesamtsumme Einzahlungen	100	0 0	508.100	509.000	8.815.078	1.543.200	
Gesamtsumme	100	0 0	500.814	499.816	8.786.833	1.514.955	

Erläuterungen:

Investitionszuschuss Stadt Bad Karlshafen

Investitionszuschuss an die Stadt Bad Karlshafen für das Weserschiff "MS Hessen"

(letztmalig in 2015)

E Stellenplan

Teil A: BEAMTE

Stellenplan 2016

Teilhaushalt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Beamte zus. 2016	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2015	Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke/ Erläuterungen
		Wahlbeamte			Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst							
		B 7	B 6	B 5	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
	Übertrag:	1	0	1	1	2	3	0	3	7	8	2	1	1	2	2	0	34	34	33	
	Forderungsmanagement										1	1						2	3	3	
	Revision					1			2	7	1			1				12	12	12	
	Submissionen								1									1	1	1	
1220	Ordnungsangelegenheiten																				
	Aufsichts- und Überwachungsmaßnahmen				1		1		1	3	6	2	1	1		2		18	18	18	
	Straßenverkehrsangelegenheiten, Fahrerlaubnisse									2	3							5	5	5	
	Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung					1	2											3	2	2	
	Verbraucherschutz						1											1	1	1	
	Wasser- und Bodenschutz									1	2			1				4	4	4	
1260	Brandschutz									1								1	1	1	
1280	Katastrophenschutz										1							1	1	1	
	Übertrag:	1	0	1	2	3	8	0	4	17	28	6	2	3	3	4	0	82	82	81	

Teil A: BEAMTE

Stellenplan 2016

Teilhaushalt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Beamte zus. 2016	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2015	Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke/ Erläuterungen
		Wahlbeamte			Höherer Dienst				Gehobener Dienst				Mittlerer Dienst								
		B 7	B 6	B 5	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
	Übertrag:	1	0	1	2	3	8	0	4	17	28	6	2	3	3	4	0	82	82	81	
2430	Sonstige Schulträgeraufgaben						1			2	3	1	1			1		9	9	9	
2710	Volkshochschulen										1			1				2	2	2	
3110	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII						1			2		4	1					8	9	9	
3130	Hilfe für Asylbewerber									1		1	2					4	0	0	
3510	Sonstige Hilfen und Leistungen						1					1						2	2	2	Beschäftigungs-förderung, Qualifizierung
3610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege									1		1						2	2	2	
3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe					1				2	4	8						15	13	13	
3670	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe									1								1	1	1	Beratungsstelle für Frühförderung
	Übertrag:	1	0	1	2	4	11	0	4	26	37	21	6	4	3	5	0	125	120	119	

Teil A: BEAMTE

Stellenplan 2016

Teilhaushalt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz																Beamte zus. 2016	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2015	Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke/ Erläuterungen
		Wahlbeamte			Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst							
		B 7	B 6	B 5	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	A 6				
	Übertrag:	1	0	1	2	4	11	0	4	26	37	21	6	4	3	5	0	125	120	119	
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen						1			1		1			1			4	4	4	
5230	Denkmalschutz und -pflege									1								1	1	1	
5470	ÖPNV								1									1	1	1	
5540	Naturschutz und Landschaftspflege						1				1							2	3	3	
5550	Land- und Forstwirtschaft						1			1	2		1	1	1	s		7	8	7	
	Beurlaubungen											2		1				3	4	4	
	Stellenplan 2016	1	0	1	2	4	14	0	5	29	40	24	7	6	5	5	0	143			
	Stellenplan 2015	1	0	1	2	4	14	0	5	28	42	23	5	6	5	5	0		141		
	Zahl der am 30.06.2015 besetzten Stellen	1	0	1	2	3	14	0	5	28	42	22	5	6	5	5	0			139	

Teil A: BEAMTE

Stellenplan 2016

		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zus. 2016	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2015	Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke/ Erläuterungen							
Teilhaushalt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst												
		B 7	B 6	B 5	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8					A 7	A 6					
3120	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II							1					1	2	2	7	4	1					18	17	17	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zus. 2016	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2015	Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke/ Erläuterungen								
Teilhaushalt	Bezeichnung	Wahlbeamte			Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst													
		B 7	B 6	B 5	A 16	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8					A 7	A 6						
	Eigenbetrieb "Abfallentsorgung"					1																	1	1	1		
	Eigenbetrieb "Jugend- und Freizeiteinrichtungen"												1											1	1	1	

ARBEITNEHMER

Stellenplan 2016

Teil- haushalt	Bezeichnung	Teil B: außerhalb des Sozialdienstes														Teil C: Sozialdienst					Arbeit- nehmer zusammen 2016	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2015	Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke/ Erläute- rungen
		Entgeltgruppen nach dem TVÖD																						
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2 ü	S18	S17	S15	S14	S12				
	Übertrag	1	1	2	5	2	7	23	31	0	16	11	0	0	18	0	0	2	0	0	119	117	117	
	Beteiligugen und Mit- gliedschaften allgemein					1															1	1	1	
1220	Ordnungs- angelegenheiten																							
	Aufsichts- u. Über- wachungsmaßnahmen							1	3		4										8	8	8	
	Straßenverkehrsrege- lungen, Fahrerlaubnisse							1			6										7	7	7	
	Kfz.-Zulassung							1	1		7										9	10	10	
	Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung					1		3			1										5	5	5	
	Verbraucherschutz							5			2										7	7	7	
	Wasser- und Bodenschutz					2		2	2		1									7	7	7		
1260	Brandschutz					2	1	1			2										6	6	6	
1280	Katastrophenschutz						1														1	1	1	
2110	Grundschulen										20	35		4	69						128	128	127	
	Übertrag	1	1	2	5	8	9	37	37	0	59	46	0	4	87	0	0	2	0	0	298	297	296	

ARBEITNEHMER

Stellenplan 2016

Teil- haushalt	Bezeichnung	Teil B: außerhalb des Sozialdienstes													Teil C: Sozialdienst					Arbeit- nehmer zusammen 2016	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2015	Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke/ Erläute- rungen	
		Entgeltgruppen nach dem TVÖD																						
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2 ü	S18	S17	S15	S14					S12
	Übertrag	1	1	2	5	8	9	37	37	0	59	46	0	4	87	0	0	2	0	0	298	297	296	
2170	Gymnasien								6		6			16						28	28	28		
2180	Gesamtschulen								20		31	4		4	97						156	156	156	
2210	Förderschulen										4	2		7						13	13	13		
2310	Berufliche Schulen								7		8			1	16						32	32	31	
2410	Schülerbeförderung							2	1											3	3	3		
2430	Sonstige Schulträger- aufgaben				1	6	1	13	6		6									33	34	34	einschl. EDV- Support, Gerätepool u. Medien- zentrum	
2630	Musikschulen						2													2	2	2	Stellen kw	
2710	Volkshochschulen	1		6		1			6		2									16	15	15		
3110	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII							18	2											20	20	20		
3130	Hilfe für Asylbewerber						2	2									2			6	5	5		
	Übertrag	2	1	8	6	15	14	72	85	0	116	52	0	9	223	0	0	4	0	0	607	605	603	

ARBEITNEHMER

Stellenplan 2016

Teil- haushalt	Bezeichnung	Teil B: außerhalb des Sozialdienstes														Teil C: Sozialdienst					Arbeit- nehmer zusammen 2016	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2015	Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke/ Erläute- rungen
		Entgeltgruppen nach dem TVöD																						
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2 ü	S18	S17	S15	S14	S12				
	Übertrag	2	1	8	6	15	14	72	85	0	116	52	0	9	223	0	0	4	0	0	607	605	603	
3150	Soziale Einrichtungen																							
	Schuldnerberatungsstelle								1											3	4	4	4	
	GU für Flüchtlinge							1	2												3	1	1	
3410	Unterhaltsvorschuss- leistungen							4	1												5	5	5	
3430	Betreuungsleistungen								1		1							1		5	8	8	8	
3510	Sonstige Hilfen und Leistungen					1		3	3		1						1	2			11	12	12	
	Beschäftigungsförderun- g und Qualifizierung					1		2			1	1						2			7	6	6	
3610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege																	1		2	3	3	3	
3620	Jugendarbeit								1								1				2	2	2	
3630	Sonstige Leistungen der Kinder, Jugend- und Familienhilfe					1	1	13	5		4	1					1	7	27	10	70	70	70	
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit										1									2	3	3	3	Jugendbil- dungswerk
	Übertrag	2	1	8	6	18	15	95	99	0	124	54	0	9	223	0	3	17	27	22	723	719	717	

ARBEITNEHMER

Stellenplan 2016

Teilhaushalt	Bezeichnung	Teil B: außerhalb des Sozialdienstes														Teil C: Sozialdienst					Arbeitnehmer zusammen 2016	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2015	Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke/ Erläuterungen
		Entgeltgruppen nach dem TVöD																						
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2 ü	S18	S17	S15	S14	S12				
	Übertrag	2	1	8	6	18	15	95	99	0	124	54	0	9	223	0	3	17	27	22	723	719	717	
3670	Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe			1							1					1	5			1	9	9	9	Erziehungsberatungsstelle, Beratungsstelle f. Frühförderung
4120	Gesundheitseinrichtungen	2			1	1		5	1		4						1	1	1		17	17	17	Gesundheitsamt Region Kassel
4210	Förderung des Sports							1													1	1	1	
5110	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßn.				1	3	1														5	5	5	
5210	Bau- u. Grundstücksordnung	1			2	10		2	3		5										23	23	23	
5220	Wohnbauförderung							1													1	1	1	
5230	Denkmalschutz und -pflege								1												1	1	1	
5420	Kreisstraßen						1	1			1										3	3	3	
5470	ÖPNV							2	1												3	3	3	
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr						1														1	1	1	Radverkehr
	Übertrag	5	1	9	10	32	18	107	105	0	135	54	0	9	223	1	9	18	28	23	787	783	781	

ARBEITNEHMER

Stellenplan 2016

Teil- haushalt	Bezeichnung	Teil B: außerhalb des Sozialdienstes														Teil C: Sozialdienst					Arbeit- nehmer zusammen 2016	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2015	Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke/ Erläute- rungen
		Entgeltgruppen nach dem TVöD																						
		15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2 ü	S18	S17	S15	S14	S12				
	Übertrag	5	1	9	10	32	18	107	105	0	135	54	0	9	223	1	9	18	28	23	787	783	781	
5540	Naturschutz und Landschaftspflege				1	4	1				2										8	7	7	
5550	Land- und Forstwirtschaft			1		1		4	2		2										10	10	10	
5750	Tourismus					1															1	1	1	
	Beurlaubungen			1																	1	1	1	
	Stellenplan 2016	5	1	11	11	38	19	111	107	0	139	54	0	9	223	1	9	18	28	23	807			
	Stellenplan 2015	5	1	10	10	39	16	111	107	0	139	54	0	9	223	1	10	16	28	23		802		
	Zahl der am 30.06.2015 tat- sächlich besetzten Stellen	5	1	10	10	39	16	111	107	0	139	54	0	9	221	1	10	16	28	23			800	

3120	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II				1	3	4	47				3	2			4						64	64	64	
------	---	--	--	--	---	---	---	----	--	--	--	---	---	--	--	---	--	--	--	--	--	----	----	----	--

Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2016

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2016			Zahl der Stellen 2015			Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
1100	Verwaltungssteuerung u. -service									
	Politische Willensbildung	2	0	2	2	0	2	2	0	2
	Gremienservice	2	8	10	3	7	10	3	7	10
	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1	1	2	1	1	2	1	1	2
	Beschwerdemanagement	1	0	1	1	0	1	1	0	1
	Information u. Kommunikation, Organisation	1	15	16	1	14	15	1	14	15
	Zentraler Service	3	19	22	2	20	22	2	20	22
	Ausbildung	4	0	4	4	0	4	4	0	4
	Personalmanagement	5	9	14	5	10	15	5	10	15
	Altersteilzeit	5	0	5	5	0	5	5	0	5
	Personalvertretung	1	2	3	1	2	3	1	2	3
	Verwaltungsgebäude u. sonstige Immobilien	2	31	33	2	29	31	1	29	30
Finanzmanagement	7	14	21	7	14	21	7	14	21	
	Übertrag:	34	99	133	34	97	131	33	97	130

Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2016

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2016			Zahl der Stellen 2015			Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
	Übertrag:	34	99	133	34	97	131	33	97	130
	Forderungsmanagement	2	15	17	3	15	18	3	15	18
	Revision	12	3	15	12	3	15	12	3	15
	Submissionen	1	2	3	1	2	3	1	2	3
	Beteiligungen und Mitgliedschaften allgemein	0	1	1	0	1	1	0	1	1
1220	Ordnungsangelegenheiten									
	Aufsichts- und Überwachungsmaßnahmen	18	8	26	18	8	26	18	8	26
	Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse	5	7	12	5	7	12	5	7	12
	Kfz.-Zulassung	0	9	9	0	10	10	0	10	10
	Tierschutz u. Tierseuchenbekämpfung	3	5	8	2	5	7	2	5	7
	Verbraucherschutz	1	7	8	1	7	8	1	7	8
	Wasser- und Bodenschutz	4	7	11	4	7	11	4	7	11
	Übertrag:	80	163	243	80	162	242	79	162	241

Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2016

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2016			Zahl der Stellen 2015			Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
	Übertrag:	80	163	243	80	162	242	79	162	241
1260	Brandschutz	1	6	7	1	6	7	1	6	7
1280	Katastrophenschutz	1	1	2	1	1	2	1	1	2
2110	Grundschulen	0	128	128	0	128	128	0	127	127
2170	Gymnasien	0	28	28	0	28	28	0	28	28
2180	Gesamtschulen	0	156	156	0	156	156	0	156	156
2210	Förderschulen	0	13	13	0	13	13	0	13	13
2310	Berufliche Schulen	0	32	32	0	32	32	0	31	31
2410	Schülerbeförderung	0	3	3	0	3	3	0	3	3
2430	Sonstige Schulträgeraufgaben	9	33	42	9	34	43	9	34	43
2630	Musikschulen	0	2	2	0	2	2	0	2	2
2710	Volkshochschulen	2	16	18	2	15	17	2	15	17
	Übertrag:	93	581	674	93	580	673	92	578	670

Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2016

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2016			Zahl der Stellen 2015			Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
	Übertrag:	93	581	674	93	580	673	92	578	670
3110	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII	8	20	28	9	20	29	9	20	29
3130	Hilfe für Asylbewerber	4	6	10	0	5	5	0	5	5
3150	Soziale Einrichtungen									
	Schuldnerberatungsstelle	0	4	4	0	4	4	0	4	4
	GU für Flüchtling	0	3	3	0	1	1	0	1	1
3410	Unterhaltsvorschussleistungen	0	5	5	0	5	5	0	5	5
3430	Betreuungsleistungen	0	8	8	0	8	8	0	8	8
3510	Sonstige Hilfen und Leistungen	0	11	11	0	12	12	0	12	12
	Beschäftigungsförderung und Qualifizierung	2	7	9	2	6	8	2	6	8
3610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege	2	3	5	2	3	5	2	3	5
3620	Jugendarbeit	0	2	2	0	2	2	0	2	2
3630	Sonstige Leistungen der Kinder, Jugend- u. Familienhilfe	15	70	85	13	70	83	13	70	83
	Übertrag:	124	720	844	119	716	835	118	714	832

Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2016

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2016			Zahl der Stellen 2015			Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
	Übertrag:	124	720	844	119	716	835	118	714	832
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	3	3	0	3	3	0	3	3
3670	Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe	1	9	10	1	9	10	1	9	10
4120	Gesundheitseinrichtungen	0	17	17	0	17	17	0	17	17
4210	Förderung des Sports	0	1	1	0	1	1	0	1	1
5110	Räumliche Planungs- u, Entwicklungsmaßnahmen	4	5	9	4	5	9	4	5	9
5210	Bau- u. Grundstücksordnung	0	23	23	0	23	23	0	23	23
5220	Wohnbauförderung	0	1	1	0	1	1	0	1	1
5230	Denkmalschutz und -pflege	1	1	2	1	1	2	1	1	2
5420	Kreisstraßen	0	3	3	0	3	3	0	3	3
5470	ÖPNV	1	3	4	1	3	4	1	3	4
5480	Sonstiger Personen- und Güterverkehr	0	1	1	0	1	1	0	1	1
	Übertrag:	131	787	918	126	783	909	125	781	906

Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2016

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2016			Zahl der Stellen 2015			Zahl der am 30.06.2015 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
	Übertrag:	131	787	918	126	783	909	125	781	906
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	2	8	10	3	7	10	3	7	10
5550	Land- und Forstwirtschaft	7	10	17	8	10	18	7	10	17
5750	Tourismus	0	1	1	0	1	1	0	1	1
	Beurlaubungen	3	1	4	4	1	5	4	1	5
	insgesamt	143	807	950	141	802	943	139	800	939

3120	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II	18	64	82	17	64	81	17	64	81
------	--	----	----	----	----	----	----	----	----	----

Nachrichtlich										
a) Beamte im Vorbereitungsdienst										
- allgemein	10	0	10	10	0	10	10	0	10	
- Jobcenter	2	0	2	2	0	2	2	0	2	
b) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmer	0	32	32	0	32	32	0	29	29	
c) Praktikanten	0	40	40	0	40	40	0	15	15	

Anmerkungen zum Stellenplan 2016

- A. Außerhalb des Stellenplanes können vier minderleistungsfähige Arbeitnehmer auf Schwerbehindertenarbeitsplätzen beschäftigt werden.
- B. Über den Stellenplan hinaus können für zeitlich befristete Aufgaben entsprechende Stellenbesetzungen vorgenommen werden. Das gleiche gilt für nebenberuflich beschäftigtes Fleischuntersuchungspersonal.
- C. Bei organisatorischen Änderungen können im laufenden Haushaltsjahr Planstellen umgesetzt werden, ohne dadurch die Gesamtzahl der Stellen zu erhöhen.

D. Regelung gemäß § 46 Abs. 2 Hessisches Besoldungsgesetz (HBesG)
Leistungsprämien und Leistungszulagen an Beamtinnen und Beamte

Im Rahmen der veranschlagten Personalaufwendungen können 2 % der Beamtinnen und Beamten der Besoldungsordnung A zur Abgeltung von herausragenden besonderen Leistungen jährliche Leistungszulagen gewährt werden.

Bis zum Inkrafttreten einer neuen Rechtsverordnung durch die Hessische Landesregierung erfolgt die Bemessung der Zulagen nach der bis zum 31.12.2014 geltenden Hessischen Leistungsprämien- und Zulagenverordnung.

F **Finanzplan**

Ergebnis- und Finanzplan des Landkreises Kassel für den Planungszeitraum 2015 bis 2019

Nach § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. § 101 HGO und § 9 GemHVO hat der Landkreis Kassel seiner Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen. Das erste Planungsjahr der Finanzplanung ist das laufende Haushaltsjahr.

Die Ergebnis- und Finanzplanung besteht aus einer Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen und des geplanten Ergebnisses des Ergebnishaushaltes sowie aus einer Übersicht über die Entwicklung des Zahlungsmittelüberschusses oder Zahlungsmittelfehlbedarfes aus laufender Verwaltungstätigkeit, der Investitionszuweisungen und -zuschüsse und Investitionsbeiträge, der vorgesehenen Einzahlungen aus der Veränderung von Vermögensgegenständen und von Finanzanlagen sowie der Investitionsauszahlungen, der Tilgungen, der Aufnahme von Krediten und Anleihen des Finanzhaushaltes.

Der mittelfristigen Finanzplanung ist ein Investitionsprogramm zugrunde zu legen, in dem die im Planungszeitraum vorgesehenen Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen nach Jahresabschnitten aufzunehmen sind. Jeder Jahresabschnitt soll die fortzuführenden und die neuen Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen mit den auf das jeweilige Jahr entfallenden Teilbeträgen wiedergeben.

Das dem Finanzplan zugrundeliegende Investitionsprogramm ist nach den vom Finanzmanagement überarbeiteten Vorschlägen der Fachbereiche der Kreisverwaltung zusammengestellt. Dabei wurde das am 11.12.2014 vom Kreistag beschlossene und am 08.10.2015 geänderte Investitionsprogramm nach neuen Gegebenheiten fortgeschrieben und um die erstmals erfassten Vorhaben des Jahres 2018 ergänzt.

Bei der Aufstellung und Fortschreibung der fünfjährigen Ergebnis- und Finanzplanung wurden die vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport im Einvernehmen mit dem Hessischen Ministerium der Finanzen gem. § 101 Abs. 2 HGO mit Erlass vom 21.09.2015 bekannt gegebenen Orientierungsdaten berücksichtigt.

Hierbei ist jedoch zu beachten, dass vor dem Hintergrund der Systemreform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) ab dem Jahr 2016 (vgl. Teil B dieses Haushaltsplans) und den daraus resultierenden Unwägbarkeiten für die Finanzplanung ab dem Jahr 2017 keine Orientierungsdaten bezüglich der Entwicklung der Umlagegrundlagen für die Kreis- und Schulumlage im Bereich der Erträge bzw. aufwandsseitig für die Verbandsumlagegrundlagen für die LWV- und Krankenhausumlage bekannt gegeben wurden.

Im Gegensatz zum Haushaltsplan stellt die Ergebnis- und Finanzplanung ein Planungsinstrument dar, das keine unmittelbare Verbindlichkeit beansprucht. Dies zeigt sich unter anderem darin, dass diese Planung dem Kreistag nicht zur Beschlussfassung sondern nur zur Unterrichtung vorzulegen ist. Die Ergebnis- und Finanzplanung legt keine haushaltspolitischen Entscheidungen fest, sondern zeigt lediglich auf, wie sich die finanzielle Situation des Landkreises im Planungszeitraum unter den zurzeit herrschenden bzw. künftig abzusehenden Rahmenbedingungen entwickeln sollte bzw. könnte. Sie soll dem Kreistag Orientierungshilfen für haushaltswirksame Ent-

scheidungen geben. Die konkrete Umsetzung der in der Ergebnis- und Finanzplanung dokumentierten Zahlen erfolgt jeweils erst im Zusammenhang mit der Aufstellung der Haushaltspläne und deren Vollzug.

Die Finanzplanung soll zu einer mittelfristigen Absicherung der Haushaltspolitik und der Aufgabenplanung beitragen. Die Eckdaten der Finanzplanung können helfen, Fehleinschätzungen vorzubeugen und finanziell bedeutsame Beschlüsse im Gesamtrahmen zu verdeutlichen. Änderungen in den gesamtwirtschaftlichen Rahmenbedingungen aufgrund konjunktureller Schwankungen sowie weitere mögliche gesetzliche Neuregelungen sowie die tatsächliche Entwicklung des Steueraufkommens können zu abweichenden Ergebnissen führen.

Wegen der neuen Schuldenregeln des Grundgesetzes, die für die Länderhaushalte ein Neuverschuldungsverbot enthält, gibt es keine Empfehlung mehr bezüglich einer maximalen Ausgabenlinie für Länder und Kommunen.

Die relevante Entwicklung des KFA wird wie folgt eingeschätzt:

Steuereinnahmen	<i>Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in Prozent</i>			
	2016	2017	2018	2019
Gemeindeanteil an der Lohnsteuer, veranlagter Einkommensteuer, Zinsabschlag	+4,0	+5,5	+5,0	5,0
Kompensationsmittel Familienlastenausgleich	-2,0	+4,0	+2,5	+0,5
Gemeindeanteil an Steuern vom Umsatz	+3,5	+3,5	-7,0	+3,5
Gewerbsteuer (brutto)	+4,0	+3,0	+2,5	+2,5
Grundsteuer A	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer B	+1,5	+1,5	+1,5	+1,5

Kommunaler Finanzausgleich	<i>Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in Prozent</i>			
	2016	2017	2018	2019
KFA-Ausgleichsvolumen	+6,0	+3,0	+3,0	+3,0
Umlagegrundlagen				

Ausgaben	<i>Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in Prozent</i>			
	2016	2017	2018	2019
Gewerbsteuerumlagen	+4,0	+3,0	+3,0	+1,0

Die Entwicklung des Zahlungsmittelfehlbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit wird wie folgt prognostiziert:

Laufende Verwaltungstätigkeit	<i>Beträge in 1.000 EUR</i>				
	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbedarf	-1.529,6	-5.793,6	+2.562,6	+3.452,1	+3.872,0

Ergebnis- und Finanzplanung 2015 bis 2019

Erträge und Aufwendungen 2015 bis 2019							
Landkreis Kassel							
Nr.	KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2019
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.036,7	-1.996,2	-1.992,9	-1.989,9	-1.989,9
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.438,6	-5.496,5	-5.397,5	-5.397,5	-5.397,5
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-12.122,6	-11.827,5	-11.850,5	-11.943,7	-11.995,5
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	558	Erträge aus Umlagen	-158.191,2	-152.091,2	-163.632,2	-166.741,4	-164.680,2
05A	550-557, 559	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige steuerähnl. Erträge, sonstige Umlagen	-176,1	-164,0	-164,0	-164,0	-164,0
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-34.487,7	-91.940,7	-91.880,2	-91.880,2	-91.882,2
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-69.036,6	-84.813,0	-84.331,3	-85.379,9	-85.498,2
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-7.974,5	-16.071,8	-8.081,3	-7.599,8	-7.322,2
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-510,3	-446,2	-441,7	-441,7	-441,7
10		Summe der ordentlichen Erträge	-289.974,3	-364.847,0	-367.771,6	-371.538,2	-369.371,4
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	53.728,0	58.520,7	59.783,0	61.620,6	62.978,4
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.006,8	4.020,0	4.076,0	4.176,9	4.246,2
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.142,7	69.157,5	66.317,9	67.045,7	67.450,9
14	66	Abschreibungen	8.124,1	10.126,2	10.283,9	10.384,5	10.358,6
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	26.712,1	31.730,6	32.151,6	32.178,3	32.392,4
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	44.695,1	42.281,5	43.531,9	44.819,8	46.146,3
17	72	Transferaufwendungen	92.981,3	144.438,5	146.252,7	145.411,4	139.542,4
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	22,0	34,5	39,5	39,6	39,6
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	285.412,0	360.309,4	362.436,4	365.676,8	363.154,8
20		Verwaltungsergebnis	-4.562,3	-4.537,6	-5.335,2	-5.861,4	-6.216,6
21	56, 57	Finanzerträge	-1.261,9	-977,4	-476,8	-482,2	-487,9
22	77	Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen	6.007,0	5.493,7	5.686,5	6.007,7	6.330,9
23		Finanzergebnis	4.745,1	4.516,3	5.209,7	5.525,5	5.843,0
26		Ordentliches Ergebnis	182,7	-21,3	-125,5	-335,9	-373,7
27	59	Außerordentliche Erträge	-231,5	0,0	0,0	0,0	0,0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
29		Außerordentliches Ergebnis	-231,5	0,0	0,0	0,0	0,0
30		Jahresergebnis	-48,8	-21,3	-125,5	-335,9	-373,7

Ergebnis- und Finanzplanung 2015 bis 2019

Ein- und Auszahlungen für Investitionen 2015 bis 2019						
Landkreis Kassel						
Nr.	Art der Einzahlung/Auszahlung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Plan 2017	Plan 2018	Plan 2019
	Einzahlungen					
01	Aufnahme von Krediten und Begebung von Anleihen	5.706,3	18.366,0	16.780,1	11.828,4	7.570,4
02	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	8.417,9	2.670,4	4.368,8	5.030,8	5.629,0
	davon: Tilgungsanteile des Landes im Rahmen des Sonderinvestitionsprogramms	790,7	790,7	790,7	790,7	790,7
03	Verkaufserlöse aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	320,0	0,0	0,0	0,0	0,0
04	Rückzahlung von gewährten Krediten	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
05	Summe der Einzahlungen	14.444,2	21.036,5	21.149,0	16.859,4	13.199,5
	Auszahlungen					
06	Tilgung von Krediten	-6.270,5	-6.445,2	-6.645,1	-7.128,4	-7.570,4
	davon: durch Tilgungsanteile des Landes i.R. des Sonderinvestitionspr. gedeckt	-790,7	-790,7	-790,7	-790,7	-790,7
07	Investitionen f. immat. Vermögensgegenstände, Sachanlagen und Finanzanlagen	-13.653,6	-20.245,8	-20.358,3	-16.068,7	-12.408,8
	davon: Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-1.303,1	-371,4	-371,4	-295,5	-295,5
	davon: Investitionen in Finanzanlagen	-671,6	-593,6	-778,3	-902,8	-907,8
	davon: Ausleihungen	-511,6	-428,6	-608,3	-732,8	-732,8
08	Summe der Auszahlungen	-19.924,1	-26.691,0	-27.003,4	-23.197,1	-19.979,2
09	Saldo	-5.479,8	-5.654,6	-5.854,4	-6.337,7	-6.779,7

G

Investitions- programm

Investitionsprogramm 2016

Investitionen nach Produktbereichen						
Landkreis Kassel						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019
		0	0	0	0	0
11	Innere Verwaltung	-475.300	-1.397.174	-3.340.000	-943.000	-448.000
	Auszahlungen	-476.300	-1.398.174	-3.341.000	-944.000	-449.000
	Einzahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
12	Sicherheit und Ordnung	-105.000	-232.600	-181.400	-140.000	-106.500
	Auszahlungen	-105.000	-244.300	-181.400	-150.500	-106.500
	Einzahlungen	0	11.700	0	10.500	0
21-24	Schulträgeraufgaben	-1.535.910	-11.678.470	-10.377.090	-7.672.910	-5.250.000
	Auszahlungen	-6.529.910	-12.210.470	-10.499.090	-8.294.910	-5.372.000
	Einzahlungen	4.994.000	532.000	122.000	622.000	122.000
25-29	Kultur und Wissenschaft	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	Auszahlungen	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	Einzahlungen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
31-35	Soziale Leistungen	-255.000	-665.000	-235.000	-235.000	-235.000
	Auszahlungen	-255.000	-665.000	-235.000	-235.000	-235.000
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-98.500	-98.500	-98.500	-98.500	-98.500
	Auszahlungen	-1.098.500	-98.500	-98.500	-98.500	-98.500
	Einzahlungen	1.000.000	0	0	0	0
42	Sport	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
	Auszahlungen	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-511.556	-428.601	-608.337	-732.770	-732.770
	Auszahlungen	-511.556	-428.601	-608.337	-732.770	-732.770
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-3.165.800	-3.805.739	-3.370.000	-4.072.400	-4.295.000
	Auszahlungen	-4.600.000	-5.130.739	-5.325.000	-5.543.000	-5.345.000
	Einzahlungen	1.434.200	1.325.000	1.955.000	1.470.600	1.050.000
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	500.814	100	1.490.239	2.126.161	3.655.378
	Auszahlungen	-7.286	0	0	0	0
	Einzahlungen	508.100	100	1.490.239	2.126.161	3.655.378
	Gesamtsumme Auszahlungen	-13.653.552	-20.245.784	-20.358.327	-16.068.680	-12.408.770
	Gesamtsumme Einzahlungen	7.947.300	1.879.800	3.578.239	4.240.261	4.838.378
	Saldo aller Produktbereiche	-5.706.252	-18.365.984	-16.780.088	-11.828.419	-7.570.392

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 11 Innere Verwaltung Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I1002-3 Erweiterung Telefonanlage	-11.500	-11.000	-501.500	-9.500	-9.500	-591.500	-60.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-11.500	-11.000	-501.500	-9.500	-9.500	-591.500	-60.000
I1002-4 Erwerb einer Frankiermaschine	0	0	-5.000	0	0	-14.000	-9.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-5.000	0	0	-14.000	-9.000
I1003-1 E D V - Service	-192.000	-194.005	-170.000	-170.000	-170.000	-1.647.005	-943.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-192.000	-194.005	-170.000	-170.000	-170.000	-1.647.005	-943.000
I1005-1 Beschaffungswesen	-111.800	-99.500	-93.500	-93.500	-93.500	-796.400	-416.400
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	6.500	2.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-112.800	-100.500	-94.500	-94.500	-94.500	-802.900	-418.900
I1005-13 Verwaltungsgebäude Wolfhagen Ritterstraße 1	0	-927.669	-2.400.000	-500.000	0	-4.097.669	-270.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-927.669	-2.400.000	-500.000	0	-4.097.669	-270.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-2.400.000)	(-500.000)	0		
I1006-1 Zuführung an die Versorgungsrücklage (§14a BBe	-160.000	-165.000	-170.000	-170.000	-175.000	-1.137.500	-457.500
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-160.000	-165.000	-170.000	-170.000	-175.000	-1.137.500	-457.500
Gesamtsumme Auszahlungen	-476.300	-1.398.174	-3.341.000	-944.000	-449.000	-9.171.574	-3.039.400
Gesamtsumme Einzahlungen	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	22.500	18.500
Gesamtsumme	-475.300	-1.397.174	-3.340.000	-943.000	-448.000	-9.149.074	-3.020.900

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I3801-1 Beschaffung Einsatzfahrzeuge	0	0	0	-34.500	0	-34.500	0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	10.500	0	10.500	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	0	-45.000	0	-45.000	0
I3801-2 Überörtl. Brandschutz -Beschaff. Einsatzrüstung	-20.500	-26.500	-20.000	-20.000	-20.000	-141.500	-55.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.500	-26.500	-20.000	-20.000	-20.000	-144.500	-58.000
I3801-3 Förderung des kommunalen Brandschutzes	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-600.000	-300.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-600.000	-300.000
I3801-4 Überörtl. Brandschutz - Stützpunktfeuerwehren	0	-75.900	-75.900	0	0	-304.800	-153.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	-75.900	-75.900	0	0	-304.800	-153.000
I3803-1 Beschaffung von Katastrophenschutzausstattung	-9.000	-54.700	-10.000	-10.000	-11.000	-140.200	-54.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	11.700	0	0	0	13.200	1.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-9.000	-66.400	-10.000	-10.000	-11.000	-153.400	-56.000
I3901-1 Tiergesundheitsschutz	-500	-500	-500	-500	-500	-3.500	-1.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-500	-500	-500	-500	-500	-3.500	-1.500
Gesamtsumme Auszahlungen	-105.000	-244.300	-181.400	-150.500	-106.500	-1.332.500	-649.800
Gesamtsumme Einzahlungen	0	11.700	0	10.500	0	26.700	4.500
Gesamtsumme	-105.000	-232.600	-181.400	-140.000	-106.500	-1.305.800	-645.300

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I400-001 Schulbaupauschale (Zuschussanteil)	3.714.000	0	0	0	0	11.213.000	11.213.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.714.000	0	0	0	0	11.213.000	11.213.000
I400-302 Schulbudget GR Ahnatal-Heckershausen	-700	0	0	0	0	-3.000	-3.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-700	0	0	0	0	-3.000	-3.000
I400-303 Schulbudget GR Ahnatal-Weimar	-770	0	0	0	0	-3.270	-3.270
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-770	0	0	0	0	-3.270	-3.270
I400-304 Schulbudget GR Bad Emstal-Balhorn	-620	0	0	0	0	-2.490	-2.490
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0	0	0	0	-2.490	-2.490
I400-306 Schulbudget GR Bad Karlshafen	-740	0	0	0	0	-3.030	-3.030
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-740	0	0	0	0	-3.030	-3.030
I400-307 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, FES	-1.230	0	0	0	0	-5.080	-5.080
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.230	0	0	0	0	-5.080	-5.080
I400-308 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, Stadtpark	-900	0	0	0	0	-3.550	-3.550
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-900	0	0	0	0	-3.550	-3.550
I400-309 Schulbudget GR Baunatal-Großenritte	-1.390	0	0	0	0	-5.610	-5.610
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.390	0	0	0	0	-5.610	-5.610
I400-310 Schulbudget GR Baunatal-Rengershausen	-770	0	0	0	0	-3.190	-3.190
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-770	0	0	0	0	-3.190	-3.190
I400-311 Schulbudget GR Breuna	-800	0	0	0	0	-3.370	-3.370
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-800	0	0	0	0	-3.370	-3.370
I400-312 Schulbudget GR Calden	-1.110	0	0	0	0	-4.810	-4.810
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.110	0	0	0	0	-4.810	-4.810
I400-313 Schulbudget GR Espenau -Neue Mitte-	-850	0	0	0	0	-3.400	-3.400
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-850	0	0	0	0	-3.400	-3.400
I400-314 Schulbudget GR Fuldabrück-Bergshausen	-600	0	0	0	0	-2.520	-2.520
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-600	0	0	0	0	-2.520	-2.520
I400-315 Schulbudget GR Fuldabrück-Dittershausen	-840	0	0	0	0	-3.450	-3.450
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-840	0	0	0	0	-3.450	-3.450
I400-316 Schulbudget GR Fuldatal-Ihringshausen	-950	0	0	0	0	-3.760	-3.760
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-950	0	0	0	0	-3.760	-3.760

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I400-317 Schulbudget GR Fuldatal-Rothwesten	-600	0	0	0	0	-2.410	-2.410
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-600	0	0	0	0	-2.410	-2.410
I400-318 Schulbudget GR Fuldatal-Simmershausen	-700	0	0	0	0	-3.050	-3.050
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-700	0	0	0	0	-3.050	-3.050
I400-319 Schulbudget GR Greibenstein	-1.050	0	0	0	0	-4.090	-4.090
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.050	0	0	0	0	-4.090	-4.090
I400-320 Schulbudget GR Habichtswald-Dörnberg	-620	0	0	0	0	-2.430	-2.430
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0	0	0	0	-2.430	-2.430
I400-321 Schulbudget GR Habichtswald-Ehlen	-640	0	0	0	0	-2.760	-2.760
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-640	0	0	0	0	-2.760	-2.760
I400-322 Schulbudget GR Helsa	-720	0	0	0	0	-2.890	-2.890
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-720	0	0	0	0	-2.890	-2.890
I400-323 Schulbudget GR Helsa-Eschenstruth	-620	0	0	0	0	-2.430	-2.430
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0	0	0	0	-2.430	-2.430
I400-324 Schulbudget GR Hofgeismar	-1.720	0	0	0	0	-6.970	-6.970
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.720	0	0	0	0	-6.970	-6.970
I400-325 Schulbudget GR Hofgeismar-Hombressen	-640	0	0	0	0	-2.480	-2.480
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-640	0	0	0	0	-2.480	-2.480
I400-326 Schulbudget GR Hofgeismar-Hümme	-620	0	0	0	0	-2.560	-2.560
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0	0	0	0	-2.560	-2.560
I400-327 Schulbudget GR Immenhausen	-1.040	0	0	0	0	-4.350	-4.350
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.040	0	0	0	0	-4.350	-4.350
I400-328 Schulbudget GR Kaufungen-Niederkaufungen	-1.010	0	0	0	0	-4.130	-4.130
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.010	0	0	0	0	-4.130	-4.130
I400-329 Schulbudget GR Kaufungen-Oberkaufungen	-1.140	0	0	0	0	-4.500	-4.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.140	0	0	0	0	-4.500	-4.500
I400-330 Schulbudget GR Liebenau	-600	0	0	0	0	-2.800	-2.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-600	0	0	0	0	-2.800	-2.800
I400-331 Schulbudget GR Lohfelden	-1.320	0	0	0	0	-5.460	-5.460
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.320	0	0	0	0	-5.460	-5.460

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I400-332 Schulbudget GR Lohfelden-Vollmarshausen	-1.080	0	0	0	0	-4.260	-4.260
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.080	0	0	0	0	-4.260	-4.260
I400-333 Schulbudget GR Naumburg	-1.140	0	0	0	0	-4.560	-4.560
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.140	0	0	0	0	-4.560	-4.560
I400-334 Schulbudget GR Nieste	-650	0	0	0	0	-2.560	-2.560
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-650	0	0	0	0	-2.560	-2.560
I400-335 Schulbudget GR Niestetal-Heiligenrode	-800	0	0	0	0	-3.230	-3.230
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-800	0	0	0	0	-3.230	-3.230
I400-336 Schulbudget GR Niestetal-Sandershausen	-930	0	0	0	0	-3.840	-3.840
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-930	0	0	0	0	-3.840	-3.840
I400-337 Schulbudget GR Oberweser	-760	0	0	0	0	-3.120	-3.120
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-760	0	0	0	0	-3.120	-3.120
I400-338 Schulbudget GR Reinhardshagen	-960	0	0	0	0	-3.840	-3.840
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-960	0	0	0	0	-3.840	-3.840
I400-339 Schulbudget GR Schauenburg-Breitenbach	-650	0	0	0	0	-2.720	-2.720
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-650	0	0	0	0	-2.720	-2.720
I400-340 Schulbudget GR Schauenburg-Elgershausen	-780	0	0	0	0	-3.120	-3.120
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-780	0	0	0	0	-3.120	-3.120
I400-341 Schulbudget GR Schauenburg-Hoof	-650	0	0	0	0	-2.900	-2.900
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-650	0	0	0	0	-2.900	-2.900
I400-342 Schulbudget GR Söhrewald-Wellerode	-840	0	0	0	0	-3.370	-3.370
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-840	0	0	0	0	-3.370	-3.370
I400-343 Schulbudget GR Trendelburg	-750	0	0	0	0	-3.100	-3.100
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-750	0	0	0	0	-3.100	-3.100
I400-344 Schulbudget GR Vellmar-Frommershausen	-670	0	0	0	0	-2.760	-2.760
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-670	0	0	0	0	-2.760	-2.760
I400-345 Schulbudget GR Vellmar-Niedervellmar	-910	0	0	0	0	-3.530	-3.530
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-910	0	0	0	0	-3.530	-3.530
I400-346 Schulbudget GR Vellmar-Obervellmar	-1.070	0	0	0	0	-4.440	-4.440
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.070	0	0	0	0	-4.440	-4.440

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I400-347 Schulbudget GR Wahlsburg	-870	0	0	0	0	-3.630	-3.630
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-870	0	0	0	0	-3.630	-3.630
I400-348 Schulbudget GR Wolfhagen WFS	-1.270	0	0	0	0	-4.970	-4.970
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.270	0	0	0	0	-4.970	-4.970
I400-349 Schulbudget GR Wolfhagen-Ippinghausen	-520	0	0	0	0	-2.090	-2.090
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-520	0	0	0	0	-2.090	-2.090
I400-350 Schulbudget GR Wolfhagen-Wenigenhasungen	-750	0	0	0	0	-3.140	-3.140
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-750	0	0	0	0	-3.140	-3.140
I400-351 Schulbudget GR Zierenberg	-830	0	0	0	0	-3.070	-3.070
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-830	0	0	0	0	-3.070	-3.070
I400-402 Schulbudget GYM Hofgeismar ASS	-2.370	0	0	0	0	-10.560	-10.560
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.370	0	0	0	0	-10.560	-10.560
I400-403 Schulbudget GYM Kassel Herderschule	-2.720	0	0	0	0	-11.560	-11.560
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.720	0	0	0	0	-11.560	-11.560
I400-404 Schulbudget GYM Kassel Lichtenbergschule	-6.480	0	0	0	0	-28.050	-28.050
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-6.480	0	0	0	0	-28.050	-28.050
I400-502 Schulbudget GS Bad Emstal	-1.720	0	0	0	0	-6.880	-6.880
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.720	0	0	0	0	-6.880	-6.880
I400-503 Schulbudget GS Bad Karlshafen	-1.750	0	0	0	0	-7.020	-7.020
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.750	0	0	0	0	-7.020	-7.020
I400-504 Schulbudget GS Baunatal THS	-3.210	0	0	0	0	-11.570	-11.570
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.210	0	0	0	0	-11.570	-11.570
I400-505 Schulbudget GS Baunatal EKS	-2.120	0	0	0	0	-10.010	-10.010
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.120	0	0	0	0	-10.010	-10.010
I400-506 Schulbudget GS Fuldataal	-2.210	0	0	0	0	-8.600	-8.600
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.210	0	0	0	0	-8.600	-8.600
I400-507 Schulbudget GS Greibenstein	-2.320	0	0	0	0	-9.810	-9.810
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.320	0	0	0	0	-9.810	-9.810
I400-508 Schulbudget GS Hofgeismar	-2.820	0	0	0	0	-12.090	-12.090
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.820	0	0	0	0	-12.090	-12.090

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I400-509 Schulbudget GS Immenhausen	-1.920	0	0	0	0	-8.270	-8.270
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.920	0	0	0	0	-8.270	-8.270
I400-510 Schulbudget GS Kaufungen	-2.890	0	0	0	0	-12.090	-12.090
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.890	0	0	0	0	-12.090	-12.090
I400-511 Schulbudget GS Lohfelden	-2.980	0	0	0	0	-11.960	-11.960
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.980	0	0	0	0	-11.960	-11.960
I400-512 Schulbudget GS Niestetal	-2.270	0	0	0	0	-9.070	-9.070
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.270	0	0	0	0	-9.070	-9.070
I400-513 Schulbudget GS Vellmar	-3.690	0	0	0	0	-14.470	-14.470
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.690	0	0	0	0	-14.470	-14.470
I400-514 Schulbudget GS Wolfhagen WFS	-3.870	0	0	0	0	-16.090	-16.090
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.870	0	0	0	0	-16.090	-16.090
I400-515 Schulbudget GS Zierenberg	-1.780	0	0	0	0	-7.200	-7.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.780	0	0	0	0	-7.200	-7.200
I400-602 Schulbudget FS Baunatal	-690	0	0	0	0	-2.160	-2.160
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-690	0	0	0	0	-2.160	-2.160
I400-603 Schulbudget FS Hofgeismar BGS	-1.260	0	0	0	0	-4.070	-4.070
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.260	0	0	0	0	-4.070	-4.070
I400-604 Schulbudget FS Hofgeismar KKS	-1.510	0	0	0	0	-4.580	-4.580
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.510	0	0	0	0	-4.580	-4.580
I400-605 Schulbudget FS Wolfhagen WFS	-1.320	0	0	0	0	-3.930	-3.930
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.320	0	0	0	0	-3.930	-3.930
I400-702 Schulbudget BS Kassel WBS	-3.250	0	0	0	0	-9.790	-9.790
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.250	0	0	0	0	-9.790	-9.790
I400-703 Schulbudget BS Hofgeismar/Wolfhagen HBS	-4.570	0	0	0	0	-13.740	-13.740
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-4.570	0	0	0	0	-13.740	-13.740
I400-KIP-1 Erweiterung GR Baunatal FES (KIP)	0	-2.045.000	-455.000	0	0	-2.500.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-2.045.000	-455.000	0	0	-2.500.000	0
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-455.000)	0	0		

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I400-KIP-2 GR Liebenau Errichtung Parkplatz (KIP)	0	-90.000	0	0	0	-90.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-90.000	0	0	0	-90.000	0
I400-KIP-3 GR Lohfelden Neubau Mensa (KIP)	0	-540.000	0	0	0	-540.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-540.000	0	0	0	-540.000	0
I400-KIP-4 GR Obervellmar Neu- / Anbau Betreuungsräume (KIP)	0	-410.000	0	0	0	-410.000	0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	410.000	0	0	0	410.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-820.000	0	0	0	-820.000	0
I400-KIP-5 GYM KS-Oberwehren Schulhof, Haus	0	-280.000	0	0	0	-280.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-280.000	0	0	0	-280.000	0
I400-KIP-6 GS Lohfelden Hausanschluss Strom (KIP)	0	-110.000	0	0	0	-110.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-110.000	0	0	0	-110.000	0
I4001-1 Gerätepool	-51.500	-14.600	-7.000	-7.000	-7.000	-219.100	-183.500
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-51.500	-14.600	-7.000	-7.000	-7.000	-219.100	-183.500
I4001-2 Ersatzfahrzeuge für d. Jugendverkehrsschule	0	-30.000	-30.000	0	0	-60.000	0
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	-30.000	-30.000	0	0	-60.000	0
I4002-2 Medienzentrum	-149.550	-126.000	-126.000	-126.000	-126.000	-949.550	-445.550
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	67.500	67.500	67.500	67.500	67.500	517.500	247.500
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-217.050	-193.500	-193.500	-193.500	-193.500	-1.467.050	-693.050
I4002-3 Kreis-u. Schulbücherei Wolffhagen	-1.500	-8.500	-3.500	-3.500	-3.500	-25.000	-6.000
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.500	-8.500	-3.500	-3.500	-3.500	-25.000	-6.000
I4002-4 EDV - Support	-39.500	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500	-201.500	-139.500
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-39.500	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500	-201.500	-139.500
I4003-0 Grundschulen Allgemein	-208.850	-211.750	-155.000	-155.000	-155.000	-1.554.600	-877.850
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	24.700	7.000	7.000	7.000	7.000	52.700	24.700
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-233.550	-218.750	-162.000	-162.000	-162.000	-1.607.300	-902.550
I4003-01 Betreuungsangebote	-20.000	-25.000	-20.000	-20.000	-20.000	-145.000	-60.000
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	-25.000	-20.000	-20.000	-20.000	-145.000	-60.000
I4003-26 Erweiterung GR Lohfelden-Vollmarshausen	-1.400.000	-1.450.000	-250.000	0	0	-5.300.000	-3.600.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	100.000	0	0	0	0	1.000.000	1.000.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.500.000	-1.450.000	-250.000	0	0	-6.300.000	-4.600.000

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I4003-27 GR Naumburg Schwingboden	0	0	0	0	-60.000	-60.000	0
26 26 Ausz.f. Invest. i. d. sonst. Sachanl. vermö	0	0	0	0	-60.000	-60.000	0
I4003-29 GR Niestetal-Sa. Abriss Altbau_Errichtung Neubau	0	0	0	-500.000	-2.000.000	-2.550.000	-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-500.000	-2.000.000	-2.550.000	-50.000
I4003-32 Schwingboden Sporthalle GR Woh.-Wenigenhas	-45.000	0	0	0	0	-45.000	-45.000
26 26 Ausz.f. Invest. i. d. sonst. Sachanl. vermö	-45.000	0	0	0	0	-45.000	-45.000
I4003-34 Erneuerung Schulhof Grundschule Simmershausen	-60.000	0	0	0	0	-230.000	-230.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000	0	0	0	0	-230.000	-230.000
I4003-36 GR Btl.-Großenritte Bolzplatz, Laufbahn, Sprunggrube	-150.000	0	0	0	0	-150.000	-150.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	0	0	0	0	-150.000	-150.000
I4003-37 GR Fuldata-Ihringshausen Neubau	-300.000	-400.000	0	0	0	-700.000	-300.000
20 20 Einz.a. Inv. zuw. u. -zusch. s.a. Inv. beitr.	700.000	0	0	0	0	700.000	700.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.000.000	-400.000	0	0	0	-1.400.000	-1.000.000
I4003-38 GR Immenhausen Erneuerung Busbahnhof	-25.000	-25.000	0	0	0	-50.000	-25.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	-25.000	0	0	0	-50.000	-25.000
I4003-39 GR Kaufungen-Niederkg. Prallwands	-3.500	0	0	0	0	-3.500	-3.500
26 26 Ausz.f. Invest. i. d. sonst. Sachanl. vermö	-3.500	0	0	0	0	-3.500	-3.500
I4003-40 GR Kaufungen-Oberkg. Ersatz Pavillonbauten	0	0	-980.000	-1.000.000	0	-1.980.000	0
20 20 Einz.a. Inv. zuw. u. -zusch. s.a. Inv. beitr.	0	0	0	500.000	0	500.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-980.000	-1.500.000	0	-2.480.000	0
I4003-42 GR Bad Karlshafen Straßenbeitrag Turnhallengrundst	-6.000	0	0	0	0	-6.000	-6.000
24 24 Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-6.000	0	0	0	0	-6.000	-6.000
I4003-43 GR Helsa Eschenstruth Straßen- und Wasserbeitrag	-40.000	0	0	0	0	-40.000	-40.000
24 24 Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-40.000	0	0	0	0	-40.000	-40.000
I4003-44 GR Lohfelden Straßenbeitrag Schulgrundstück	-56.000	0	0	0	0	-56.000	-56.000
24 24 Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-56.000	0	0	0	0	-56.000	-56.000
I4003-45 GR FUB-Dennhausen Verkauf Doppelwohnhaus	292.000	0	0	0	0	292.000	292.000
21 21 Einz.a. Abg. v. Gegenst. d. Sachanlagev	320.000	0	0	0	0	320.000	320.000
24 24 Ausz.f.d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-28.000	0	0	0	0	-28.000	-28.000
I4003-SB Schulbudgets Grundschulen	0	-41.960	-41.960	-41.960	-41.960	-167.840	0

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	-41.960	-41.960	-41.960	-41.960	-167.840	0
I4004-0 Gymnasien Allgemein	-143.000	-68.000	-54.000	-54.000	-54.000	-783.000	-553.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.700	10.000	10.000	10.000	10.000	50.700	10.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-153.700	-78.000	-64.000	-64.000	-64.000	-833.700	-563.700
I4004-8 GYM KS- Oberzwehren Ansch. Wasser, Strom, Schulhof	-125.000	0	0	0	0	-125.000	-125.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.000	0	0	0	0	-125.000	-125.000
I4004-SB Schulbudgets Gymnasien	0	-11.640	-11.640	-11.640	-11.640	-46.560	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	-11.640	-11.640	-11.640	-11.640	-46.560	0
I4005-0 Gesamtschulen Allgemein	-364.500	-270.500	-187.000	-187.000	-187.000	-1.915.500	-1.084.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	46.000	27.500	27.500	27.500	27.500	156.000	46.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-410.500	-298.000	-214.500	-214.500	-214.500	-2.071.500	-1.130.000
I4005-1 Sanierung Sporthalle Gustav-Heinemann-Schule Hofg.	-250.000	0	0	0	0	-850.000	-850.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	0	0	0	0	-850.000	-850.000
I4005-21 Sanierung Sporthalle GS Bad Karlshafen	-556.000	-200.000	0	0	0	-1.031.000	-831.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-556.000	-200.000	0	0	0	-1.031.000	-831.000
I4005-24 GS Lohfelden Schwingboden/Prallschutz	-20.000	0	0	0	0	-220.000	-220.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	0	0	0	0	-220.000	-220.000
I4005-28 GS Niestetal- Heiligenrode Ankauf Containeran	-100.000	0	0	0	0	-100.000	-100.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	0	0	0	-100.000	-100.000
I4005-30 GS Vellmar- Obervellmar Straßenbeiträge	-22.000	0	0	0	0	-22.000	-22.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-22.000	0	0	0	0	-22.000	-22.000
I4005-32 Grundhafte Erneuerung Sporthalle GS Lohfelden	0	0	-1.878.470	-100.000	0	-1.978.470	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-1.878.470	-100.000	0	-1.978.470	0
I4005-SB Schulbudgets Gesamtschulen	0	-34.810	-34.810	-34.810	-34.810	-139.240	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	-34.810	-34.810	-34.810	-34.810	-139.240	0
I4006-0 Förderschulen Allgemein	-80.600	-108.000	-67.000	-67.000	-67.000	-573.600	-264.600
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	6.100	5.000	5.000	5.000	5.000	26.100	6.100
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-86.700	-113.000	-72.000	-72.000	-72.000	-599.700	-270.700
I4006-01 Betreuungsangebote	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-12.000	-4.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-12.000	-4.000

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I4006-2 Sanierung Brüder-Grimm-Schule Hofgeismar	-330.000	0	0	0	0	-880.000	-880.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-330.000	0	0	0	0	-880.000	-880.000
I4006-4 Erweiterung Käthe-Kollwitz-Schule Hofgeismar	-80.000	0	0	-249.290	-1.166.380	-1.555.670	-140.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000	0	0	-249.290	-1.166.380	-1.555.670	-140.000
I4006-SB Schulbudgets Förderschulen	0	-4.660	-4.660	-4.660	-4.660	-18.640	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	-4.660	-4.660	-4.660	-4.660	-18.640	0
I4007-0 Berufliche Schulzentren Allgemein	-235.500	-248.000	-46.000	-86.000	-86.000	-1.321.000	-855.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000	5.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-240.500	-253.000	-51.000	-91.000	-91.000	-1.346.000	-860.000
I4007-8 Grundhafte Erneuerung Willy-Brandt-Schule Kassel	-575.000	-4.900.000	-6.000.000	-5.000.000	-1.200.000	-17.975.000	-875.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-575.000	-4.900.000	-6.000.000	-5.000.000	-1.200.000	-17.975.000	-875.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-6.000.000)	0	0		
I4007-SB Schulbudgets berufliche Schulen	0	-7.550	-7.550	-7.550	-7.550	-30.200	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	-7.550	-7.550	-7.550	-7.550	-30.200	0
Gesamtsumme Auszahlungen	-6.529.910	-12.210.470	-10.499.090	-8.294.910	-5.372.000	-56.016.630	-19.640.160
Gesamtsumme Einzahlungen	4.994.000	532.000	122.000	622.000	122.000	15.230.000	13.832.000
Gesamtsumme	-1.535.910	-11.678.470	-10.377.090	-7.672.910	-5.250.000	-40.786.630	-5.808.160

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I4101-1 Volkshochschule Region Kassel	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-92.500	-52.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	60.000	20.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-152.500	-72.500
Gesamtsumme Auszahlungen	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-152.500	-72.500
Gesamtsumme Einzahlungen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	60.000	20.000
Gesamtsumme	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-92.500	-52.500

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I1005-16 Gemeinschafts unterkünfte für Flüchtlinge	-255.000	-665.000	-235.000	-235.000	-235.000	-1.625.000	-255.000
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-255.000	-665.000	-235.000	-235.000	-235.000	-1.625.000	-255.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-255.000	-665.000	-235.000	-235.000	-235.000	-1.625.000	-255.000
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-255.000	-665.000	-235.000	-235.000	-235.000	-1.625.000	-255.000

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I5100-1 Beschaffung GWG	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-5.000	-1.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-5.000	-1.000
I5102-1 Bau/Erweiterung von Kindertagesstätten	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-545.000	-265.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-545.000	-265.000
I5102-2 Kinderbetreuungsfinanzierungspr	0	0	0	0	0	0	0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.000.000	0	0	0	0	5.200.000	5.200.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.000.000	0	0	0	0	-5.200.000	-5.200.000
I5103-1 Förderung sonstiger Jugendarbeit	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-20.000	-10.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-20.000	-10.000
I5108-1 Einrichtungen der Jugendarbeit	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-200.000	-100.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-200.000	-100.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-1.098.500	-98.500	-98.500	-98.500	-98.500	-5.970.000	-5.576.000
Gesamtsumme Einzahlungen	1.000.000	0	0	0	0	5.200.000	5.200.000
Gesamtsumme	-98.500	-98.500	-98.500	-98.500	-98.500	-770.000	-376.000

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 42 Sport

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I2204-1 Förderung des Sports	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-510.000	-310.000
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-510.000	-310.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-510.000	-310.000
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-510.000	-310.000

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I6110-2 Gesellschafterdarlehen Breitbandausbau	-511.556	-428.601	-608.337	-732.770	-732.770	-3.083.234	-580.756
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-511.556	-428.601	-608.337	-732.770	-732.770	-3.083.234	-580.756
Gesamtsumme Auszahlungen	-511.556	-428.601	-608.337	-732.770	-732.770	-3.083.234	-580.756
Gesamtsumme Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme	-511.556	-428.601	-608.337	-732.770	-732.770	-3.083.234	-580.756

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I220-004.2 K 4 Niestetal/Heiligenrode - Einmünd	-485.000	0	0	0	0	-485.000	-485.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-485.000	0	0	0	0	-485.000	-485.000
I220-005.2 K 5 Ausbau zw. Einmünd. K 4 und Kfg./Niedkfg.	-35.000	0	0	0	0	-35.000	-35.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.000	0	0	0	0	-35.000	-35.000
I220-006.1 K 6 Kaufungen - Nieste - Einmündung K 4 -	240.000	0	0	0	0	240.000	240.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	240.000	0	0	0	0	240.000	240.000
I220-017.1 K 17 Ausbau Baunatal/ Guntershausen - Kreis	47.200	0	0	0	0	42.200	42.200
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	47.200	0	0	0	0	997.200	997.200
I220-017.2 K 17 Ausbau Btl./ Guntershsn. - Btl./ Rengershsn.	-40.000	0	0	0	-1.400.000	-1.440.000	-40.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	0	0	0	-1.400.000	-1.440.000	-40.000
I220-022.8 K 22 Kanalkostenbeitrag OD Schauen	23.000	0	0	0	0	23.000	23.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	23.000	0	0	0	0	23.000	23.000
I220-024.1 K 24 Schauenburg/ Martinhagen	0	-50.000	0	0	0	-50.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	0	-50.000	0
I220-025.1 K 25 Schauenburg/ Breitenbach - Kreisgrenze	150.000	0	0	0	0	150.000	150.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000	0	0	0	0	150.000	150.000
I220-026.2 K 26 Erneuerung Hangstützwand Schauenbug-Elm	-15.000	0	0	0	0	-15.000	-15.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000	0	0	0	0	-15.000	-15.000
I220-029.1 K 29 Ausbau OD Ahnatal/Weimar	0	-25.000	-50.000	0	0	-75.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	-50.000	0	0	-75.000	0
I220-030.5 K 30 Ausbau Calden/ Meimbressen - Calden/Ehrsten	-705.000	75.000	105.000	100.000	0	-425.000	-705.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	75.000	105.000	100.000	0	280.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-705.000	0	0	0	0	-705.000	-705.000
I220-038.1 K 38 Espenau/ Hohenkirchen - Fuldata/ Rothwes	185.000	0	0	0	0	785.000	785.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	185.000	0	0	0	0	785.000	785.000
I220-047.1 K 47 Greibenstein/Burguffeln - Calden (	0	-330.000	0	0	0	-830.000	-500.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-330.000	0	0	0	-830.000	-500.000
I220-052.2 K 52 Ausbau OD Reinhardshagen/ Veckerhagen	-165.000	-90.000	0	0	0	-255.000	-165.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-165.000	-90.000	0	0	0	-255.000	-165.000
I220-060.1 K 60 Ausbau OD Breuna/Niederlistingen	-30.000	0	0	0	-350.000	-380.000	-30.000

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	0	0	0	-350.000	-380.000	-30.000
I220-064.1 K 64 Ausbau OD Liebenau	0	-475.000	0	0	0	-505.000	-30.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-475.000	0	0	0	-505.000	-30.000
I220-069.1 K 69 Ausbau OD Hofgeismar/Hümme	0	0	-105.000	0	0	-245.000	-140.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-105.000	0	0	-245.000	-140.000
I220-076.1 K 76 Bad Karlsruhen/Helmarshausen	-50.000	0	0	0	0	-50.000	-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0	0	-50.000	-50.000
I220-076.2 K 76 Ausbau zw. Bad Karlsruhen/Helmarshsn. u. B 80	-805.000	0	0	0	0	-805.000	-805.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-805.000	0	0	0	0	-805.000	-805.000
I220-077.1 K 77 Bad Karlsruhen "Weserbrücke"	0	-365.000	-3.635.000	-3.100.000	450.000	-7.350.000	-700.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	500.000	500.000	450.000	1.450.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-365.000	-4.135.000	-3.600.000	0	-8.800.000	-700.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-4.135.000)	(-3.600.000)	0		
I220-084.1 K 84 Breuna/Wettesingen	-775.000	0	0	0	0	-775.000	-775.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-775.000	0	0	0	0	-775.000	-775.000
I220-087.1 K 87 Zierenberg/Escheberg	350.000	800.000	800.000	120.600	0	50.600	-1.670.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	350.000	800.000	800.000	120.600	0	2.570.600	850.000
I220-087.2 K 87 Ausbau Zierenberg/Escheberg - Zbg. /La	0	0	-85.000	0	-1.770.000	-1.855.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-85.000	0	-1.770.000	-1.855.000	0
I220-088.2 K 88 Ausbau zwischen K 87 und L 3080	0	0	0	0	-50.000	-50.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-50.000	-50.000	0
I220-092.1 K 92 Ausbau OD Wolfhagen/Viesebeck	0	0	-740.000	0	0	-775.000	-35.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-740.000	0	0	-775.000	-35.000
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-740.000)	0	0		
I220-094.1 K 94 Erneuerung Brückenbauwerke	-100.000	0	0	0	0	-725.000	-725.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	0	0	0	-825.000	-825.000
I220-094.2 K 94 Ausbau Strecke bei Wolfhagen/Elmarshausen	0	0	0	-1.118.000	0	-1.118.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.118.000	0	-1.118.000	0
I220-096.2 K 96 Ausbau OD Zierenberg	0	0	-35.000	0	-350.000	-385.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-35.000	0	-350.000	-385.000	0

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I220-100.2 K 100 Ausbau zwischen L 3312 und B 251	-50.000	0	0	-650.000	0	-700.000	-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	-650.000	0	-700.000	-50.000
I220-101.1 K 101 Um- u. Ausbau Wolfhagen/Wenigenhsg. - L 3312	-50.000	0	0	0	-1.250.000	-1.300.000	-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0	-1.250.000	-1.300.000	-50.000
I220-102.3 K 102 Um- und Ausbau Wolfhagen bis L 3312	200.000	150.000	200.000	300.000	200.000	-165.000	-1.015.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	150.000	200.000	300.000	200.000	1.435.000	585.000
I220-102.5 K 102 Wolfhagen/ Philippinenburg - K 104 (2.BA)	200.000	150.000	200.000	300.000	200.000	1.260.000	410.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	150.000	200.000	300.000	200.000	1.400.000	550.000
I220-106.1 K 106 Ausbau Wolfhagen - Kreisgrenze	-40.000	0	0	0	0	-40.000	-40.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	0	0	0	0	-40.000	-40.000
I220-107.3 K 107 Ausbau Wolfh./ Bründersen - Naumb./Altenst.	-1.010.000	75.000	150.000	150.000	200.000	-435.000	-1.010.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	150.000	150.000	150.000	200.000	650.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.010.000	-75.000	0	0	0	-1.085.000	-1.010.000
I220-107.4 K 107 Ausbau OD Naumburg/Altenstädt	-45.000	0	0	0	0	-45.000	-45.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000	0	0	0	0	-45.000	-45.000
I220-111.1 K 111 OD Naumburg/Elbenberg	39.000	0	0	0	0	39.000	39.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	39.000	0	0	0	0	39.000	39.000
I220-200.1 Kreisstraßen und Radwege Allgemein	-150.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	-1.057.500	-557.500
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	-1.057.500	-557.500
I220-KIP-1 K 5 Erneuerung zw. K4 und Kaufungen/Niedkfg. (KIP)	0	-805.739	0	0	0	-805.739	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-805.739	0	0	0	-805.739	0
I220-KIP-2 K 8 Erneuerung UF Fahrenbach Lohf./Vollm. (KIP)	0	-1.485.000	0	0	0	-1.485.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.485.000	0	0	0	-1.485.000	0
I220-KIP-3 K 33 Ausbau B 83 - Espenau/Hohenkirchen (KIP)	0	-800.000	0	0	0	-800.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-800.000	0	0	0	-800.000	0
I220-KIP-4 K 74 Erneuerung UF Diemel bei Trendelb./Wü. (KIP)	0	-455.000	0	0	0	-455.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-455.000	0	0	0	-455.000	0
I2203-1 Förderung des Radverkehrs	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-370.000	-170.000
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-370.000	-170.000
Gesamtsumme Auszahlungen	-4.600.000	-5.130.739	-5.325.000	-5.543.000	-5.345.000	-39.715.739	-18.372.000

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
Gesamtsumme Einzahlungen	1.434.200	1.325.000	1.955.000	1.470.600	1.050.000	11.354.750	5.554.150
Gesamtsumme	-3.165.800	-3.805.739	-3.370.000	-4.072.400	-4.295.000	-28.360.989	-12.817.850

Investitionsprogramm 2016

Investitionen Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I-SZW Schlüsselzuweisungen investiv	0	0	1.490.139	2.126.061	3.655.278	7.271.478	0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	1.490.139	2.126.061	3.655.278	7.271.478	0
I9992-0 Allgemeine Investitionspauschale	508.000	0	0	0	0	1.543.000	1.543.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	508.000	0	0	0	0	1.543.000	1.543.000
I9992-1 Investitionszuschuss Stadt Bad Karlshafen	-7.286	0	0	0	0	-28.245	-28.245
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-7.286	0	0	0	0	-28.245	-28.245
I9992-2 Einzahlung Ausleihung Gewobag Hofgeismar	100	100	100	100	100	600	200
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.ve	100	100	100	100	100	600	200
Gesamtsumme Auszahlungen	-7.286	0	0	0	0	-28.245	-28.245
Gesamtsumme Einzahlungen	508.100	100	1.490.239	2.126.161	3.655.378	8.815.078	1.543.200
Gesamtsumme	500.814	100	1.490.239	2.126.161	3.655.378	8.786.833	1.514.955

Investitionsprogramm 2016

nachrichtl.: Verpflichtungsermächtigungen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Finanzplan 2019				
V1005-13 Verwaltungsgebäude Wolfhagen Ritterstraße 1	-2.400.000	-500.000	0				
V220-008.4 K 8 Ausbau OD Lohfelden-Vollmarshausen	-585.000	0	0				
V220-077.1 K 77 Bad Karls- hafen Erneuerung "Weserbrücke	-4.135.000	-3.600.000	0				
V220-092.1 K 92 Ausbau der Ortslage in Wolfhagen-Vieseß.	-740.000	0	0				
V400-KIP-1 Erweiterung GR Baunatal FES (KIP)	-455.000	0	0				
V4007-8 Grundhafte Erneuerung BS Willy-Brandt	-6.000.000	0	0				
Gesamtsumme	-14.315.000	-4.100.000	0				

H

Budgetregelungen und Haushalts- vermerke

Inhaltsverzeichnis

1. Vorbemerkungen	3
1.1 Budgetdefinition und -verantwortung	4
2. Ergebnishaushalt	5
2.1 Budgetbildung und Deckungsfähigkeit (§§ 4, 20 GemHVO)	5
2.1.1 Vertikale Budgets (Teilbudgets)	5
2.1.2 Horizontale Budgets (Sonderbudgets)	7
2.1.3 Ausnahmen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit.....	7
2.2 Budgetüberschreitungen.....	8
2.2.1 Überplanmäßige Aufwendungen	8
2.2.2 Außerplanmäßige Aufwendungen	9
2.3 Zweckbindung (§ 19 GemHVO).....	9
2.4 Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO)	11
3. Investitionen	12
3.1 Budgetbildung und Deckungsfähigkeit (§§ 4, 20 GemHVO).....	12
3.2 Budgetüberschreitungen.....	13
3.2.1 Überplanmäßige Auszahlungen	13
3.2.2 Außerplanmäßige Auszahlungen	14
3.3 Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO)	14
4. Schulbudgets	16
4.1 Budgetbildung und Deckungsfähigkeit (§§ 4, 20 GemHVO)	16
4.1.1 Ergebnishaushalt.....	16
4.1.2 Investitionen	17
4.2 Budgetüberschreitung.....	17
4.3 Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO)	17
5. Übersicht der Teilbudgets	18
5.1 Teilbudgets im Ergebnishaushalt.....	18
5.2 Investive Teilbudgets	22
6. Regelung gemäß § 46 Abs. 2 Hessisches Besoldungsgesetz (HBesG)	24

1. Vorbemerkungen

Gemäß § 18 GemHVO dienen die Erträge des Ergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und die Einzahlungen des Finanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushaltes (Grundsatz der Gesamtdeckung). Für eine wirksame Steuerung der Haushaltswirt-

schaft ist jedoch die Untergliederung des Ergebnis- bzw. Finanzhaushaltes in kleinere Budgeteinheiten notwendig.

1.1 Budgetdefinition und -verantwortung

Nach § 1 Abs. 3 GemHVO sind Ergebnis- und Finanzhaushalt in Teilhaushalte zu gliedern (Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte). Die Bildung der Teilhaushalte soll gemäß den in § 4 Abs. 2 GemHVO getroffenen Regelungen nach vorgegebenen Produktbereichen erfolgen.¹ Jeder Teilhaushalt stellt wiederum ein Budget dar.² Daraus ergibt sich:

Produktbereich = Teilhaushalt = Budget

Nach der in § 58 Nr. 9 GemHVO formulierten Legaldefinition umfasst ein Budget einen vorgegebenen Finanzrahmen, der einer Organisationseinheit zur selbständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines vorgegebenen Leistungsumfanges zugewiesen ist.

Dem Budgetgedanken innewohnenden Grundsatz der Bereitstellung eines globalen „Finanzrahmens“ folgend, sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Budgets grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig.³

In die Budgetierung werden lediglich Aufwands- und Auszahlungskonten bzw. Bilanz-Zugänge einbezogen (Bruttobudgetierung). Die Ertragskonten werden – mit Ausnahme zweckgebundener Mehreinnahmen gemäß Ziff. 2.3 – nicht in den Budgetsaldo eingebunden.

Die Budgetverantwortung ist gekoppelt an Organisationseinheiten. Sie umfasst insbesondere

- die Pflicht zur Einhaltung des im Haushaltsplan festgelegten Budgetrahmens,
- eine wirtschaftliche Mittelverwendung sowie
- die Leistungserbringung im Rahmen der gesetzlichen, vertraglichen oder politischen Zielvorgaben (vorgegebener Leistungsumfang).

Die Budgetverantwortung obliegt den Leitungen der Fachbereiche bzw. Sonderfachdienste.

In den nachstehenden Ausführungen werden die oben skizzierten Mindestvorgaben der GemHVO weiter verfeinert. Es werden Budgets unterhalb der Produktbereichs- bzw. Teilhaushaltsebene definiert, Regelungen für die Übertragung von Budgetabsätzen oder eventuelle Budgetüberschreitungen getroffen und Abweichungen von den o.g. Grundsätzen per Haushaltsvermerk festgelegt.

¹ Der Gesetzgeber lässt alternativ auch zu, die Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation produktorientiert zu gliedern (§ 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO).

² § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO

³ § 20 Abs. 1 GemHVO

2. Ergebnishaushalt

2.1 Budgetbildung und Deckungsfähigkeit (§§ 4, 20 GemHVO)

Die Bildung von Teilhaushalten erfolgt beim Landkreis Kassel auf der Grundlage des Produktbereichsplans gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO. Demzufolge ist nicht die Organisationsstruktur der Kreisverwaltung das Kriterium für die systematische Gliederung des Haushalts, sondern die zu erbringenden Dienstleistungen.

Mit Blick auf die Frage der Budgetverantwortung kann die Organisationsstruktur der Verwaltung bei der Bildung von Budgeteinheiten aber nicht außer Acht gelassen werden.⁴ Aufgrund dessen werden die Budgets unterhalb der Teilhaushalts- bzw. Produktbereichsebene weiter untergliedert.

2.1.1 Vertikale Budgets (Teilbudgets)

Die Budgetbildung im Landkreis Kassel erfolgt unter den Prämissen,

- dass immer nur eine Organisationseinheit (Fachbereich bzw. Sonderfachdienst) für ein Budget verantwortlich ist und
- dass eine Budgeteinheit infolge der Regelungen des § 4 GemHVO grundsätzlich nur einem Produktbereich bzw. Teilhaushalt (vertikal) zuzuordnen ist.

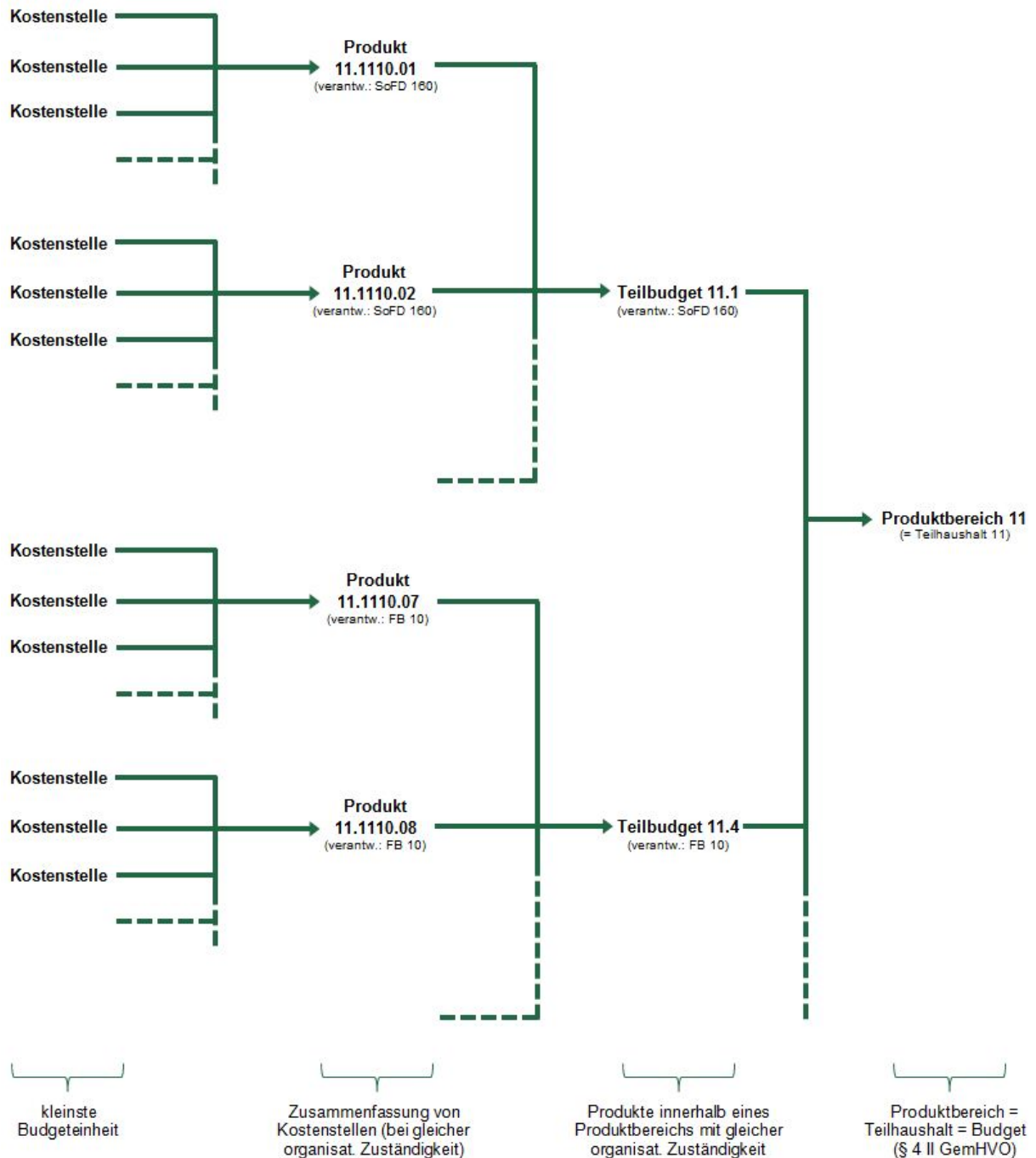
Unter Berücksichtigung dieser Grundsätze werden die nachstehend genannten Budgetebenen definiert:

Budgetebene	Erläuterung
Kostenstelle	Die Kostenstelle stellt die kleinste Budgeteinheit dar. Für eine Kostenstelle ist immer nur ein Fachbereich bzw. Sonderfachdienst zuständig.
Produkt	Im Zuge der sich an dem Dienstleistungsspektrum des Kreises orientierenden Bildung von Produkten wurden die Kostenstellen den Produkten zugeordnet. Dabei wird jede Kostenstelle jeweils nur einem Produkt und die Verantwortung für ein Produkt immer nur einem Fachbereich bzw. Sonderfachdienst zugeteilt (vgl. Teil A des Haushaltsplans).
Teilbudget	Ein Teilbudget besteht aus allen Produkten innerhalb eines Produktbereichs, für die derselbe Fachbereich bzw. Sonderfachdienst die Produktverantwortung trägt.

Das Zustandekommen der Teilbudgets und ihre Einordnung in die Haushaltsstruktur des Landkreises Kassel mit den dort enthaltenen Teilhaushalten (Produktbereichen) und Produkten werden in der nachstehenden Grafik noch einmal beispielhaft illustriert.

Abschnitt 5.1 enthält eine Übersicht der für den Ergebnishaushalt gebildeten Teilbudgets.

⁴ vgl. § 4 Abs. 1 Satz 4 GemHVO



Bis einschließlich zur Ebene der Teilbudgets (= Produkte innerhalb eines Produktbereichs mit gleicher organisatorischer Zuständigkeit) besteht mit Ausnahme der unter den Ziffern 2.1.2, 2.1.3 und Abschnitt 4 genannten Sachkonten gegenseitige Deckungsfähigkeit für alle Aufwendungen i.S.d. § 20 GemHVO.

Es besteht dagegen keine gegenseitige Deckungsfähigkeit

- zwischen den Teilbudgets mit unterschiedlicher organisatorischer Zuständigkeit innerhalb eines Produktbereichs (Teilhaushalts) und
- zwischen den Teilbudgets, die vom gleichen Fachbereich bzw. Sonderfachdienst in unterschiedlichen Produktbereichen bewirtschaftet werden.

2.1.2 Horizontale Budgets (Sonderbudgets)

§ 4 GemHVO verknüpft den Begriff Budget mit der Ebene des Produktbereiches bzw. Teilhaushaltes. Das Gemeindehaushaltsrecht lässt jedoch Ausnahmen von diesem Prinzip zu und ermöglicht die Erklärung der Produktbereichs- bzw. Teilhaushaltsübergreifenden Deckungsfähigkeit von (zahlungswirksamen) Aufwendungen durch Haushaltsvermerk sofern ein sachlicher Zusammenhang besteht.

Die nachstehend genannten Aufwendungen werden auf der Ebene des gesamten Ergebnishaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.⁵ Sie sind somit nicht deckungsfähig mit den übrigen Aufwendungen eines Budgets bzw. Teilbudgets nach Ziff. 2.1.1. Die Budgetverantwortung für die Sonderbudgets trägt der Zentralbereich.

Sonderbudget	Sachkonten	Verantwortung
Aufwandsentschädigungen u. Honorare	Sachkonten 6131000 und 6134010	10 - Zentralbereich
Energie und grundstücksbezogene Aufwendungen	Sachkonten 6051000, 6052000, 6053000, 6054000, 6054100, 6056000, 6057000, 6161021, 6171030, 6179030, 6701060 und 7020000	
Personalkostenerstattungen	Sachkonten 7172110, 7172130, 7172200, 7173110, 7173120, 7174040, 7175010, 7175032, 7175033, 7175035, 7175041, 7175044, 7175110, 7175111, 7175120, 7175130, 7175150, 7178000, 7178020, 7178110 und 7178140	
Personal und Versorgung	Kontengruppen 62 bis 65	
Reisekosten	Sachkonto 6850000	
Zeitungen und Fachliteratur	Sachkonto 6810000	

Die Ansätze für Abschreibungen werden gemäß § 20 Abs. 2 Satz 2 GemHVO auf der Ebene des gesamten Ergebnishaushaltes für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2.1.3 Ausnahmen von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit

Der in § 20 Abs. 1 GemHVO formulierte Grundsatz der gegenseitigen Deckungsfähigkeit innerhalb der Budgets bezieht sich auf zahlungswirksame Aufwendungen. Die Ansätze für zahlungswirksame Aufwendungen (Abschreibungen sowie Zuführung zu bzw. Inanspruchnahmen von Rückstellungen) sind folglich von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit mit zahlungswirksamen Aufwendungen innerhalb der Teilbudgets ausgenommen.

Gemäß § 20 Abs. 4 GemHVO dürfen die Fraktionsmittel nach § 36a Abs. 4 HGO und die Verfügungsmittel nach § 13 GemHVO nicht für deckungsfähig erklärt werden. Daraus folgt, dass beim Produkt 11.1110.01 (Politische Willensbildung) die nachfol-

⁵ § 20 Abs. 2 GemHVO

gend genannten Sachkonten auch von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ausgenommen werden.

Produkt	Beschreibung	Sachkonten	Verantwortung
11.1110.01 Politische Willensbil- dung	Fraktionsmittel	Sachkonto 7128021	160 - Kreistags- / Kreisaus- schussbüro
	Verfüungsmittel Kreistag und Kreisausschuss	Sachkonten 6860100 und 6860200	

2.2 Budgetüberschreitungen

Die budgetverantwortlichen Fachbereiche bzw. Sonderfachdienste haben grundsätzlich Sorge dafür zu tragen, dass der ihnen im Rahmen des Haushaltsplans zur Verfügung gestellte Budgetrahmen nicht überschritten wird. Dabei können sie von der Möglichkeit der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gemäß § 20 GemHVO bis zur Ebene der Teilbudgets Gebrauch machen (vgl. Ziff. 2.1.1).

2.2.1 Überplanmäßige Aufwendungen

Überplanmäßige Aufwendungen nach § 100 HGO i.V.m. § 7 der Haushaltssatzung des Landkreises Kassel in der jeweils gültigen Fassung liegen vor, wenn die Ansätze für Aufwendungen innerhalb des Deckungskreises eines Teilbudgets nach belegbarer Einschätzung des Fachbereichs bzw. Sonderfachdienstes nicht für die Deckung der tatsächlich zu erwartenden Aufwendungen ausreichen. Nach § 100 Abs. 1 HGO sind überplanmäßige Aufwendungen nur zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und ihre Deckung gewährleistet ist.

Liegen diese Voraussetzungen vor, müssen

- entweder Mittel aus einem anderen Teilbudget aus dem gleichen Produktbereich (Teilhaushalt) oder – dem Grundsatz der Gesamtdeckung nach § 18 GemHVO folgend – aus einem Teilbudget eines anderen Produktbereiches zur Deckung der Budgetüberschreitung umgeschichtet werden
- oder zusätzliche, nicht im Haushaltsplan vorgesehene, tatsächlich realisierbare Erträge zur Deckung der Budgetüberschreitung herangezogen werden.

Bei den Sonderbudgets (vgl. Ziff. 2.1.2) müssen Mittel aus einem anderen Sonderbudget umgeschichtet werden, sofern keine zusätzlichen Erträge zur Deckung der Budgetüberschreitung zur Verfügung stehen.

Wenn die Überschreitung eines Teilbudgets bzw. Sonderbudgets absehbar ist, ist die mittelbewirtschaftende Stelle zur Mitteilung an 101 - Finanz- und Rechnungswesen verpflichtet. Sofern die Deckung der überplanmäßigen Aufwendungen nicht durch zusätzliche Erträge sichergestellt wird, erarbeitet 101 - Finanz- und Rechnungswesen einen Deckungsvorschlag aus einem anderen Teilbudget.

Die Zuständigkeit für die Entscheidung über die Vornahme der Mittelverschiebung ergibt sich aus der in § 7 der Haushaltssatzung getroffenen Regelung.

2.2.2 Außerplanmäßige Aufwendungen

Außerplanmäßige Aufwendungen nach § 100 HGO i.V.m. § 7 der Haushaltssatzung des Landkreises Kassel in der jeweils gültigen Fassung liegen vor,

- wenn Aufwendungen zu leisten sind, für die innerhalb eines Teilbudgets im Haushaltsplan auf Ebene der Sachkonten keine Ansätze vorgesehen sind und
- die Ansätze für Aufwendungen auf anderen Sachkonten innerhalb des Deckungskreises eines Teilbudgets nach Einschätzung des Fachbereichs bzw. Sonderfachdienstes nicht für die Deckung der tatsächlich zu erwartenden Aufwendungen ausreichen.

Nach den in § 100 Abs. 1 HGO getroffenen Regelungen sind außerplanmäßige Aufwendungen nur zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und ihre Deckung gewährleistet ist.

Liegen diese Voraussetzungen vor, müssen

- entweder Mittel aus einem anderen Teilbudget aus dem gleichen Produktbereich (Teilhaushalt) oder – dem Grundsatz der Gesamtdeckung nach § 18 GemHVO folgend – aus einem Teilbudget eines anderen Produktbereiches zur Deckung der Budgetüberschreitung umgeschichtet werden
- oder zusätzliche, nicht im Haushaltsplan vorgesehene, tatsächlich realisierbare Erträge zur Deckung der Budgetüberschreitung herangezogen werden.

Bei den Sonderbudgets kann es aufgrund von deren Beschränkung auf bestimmte Sachkonten (vgl. Ziff. 2.1.2) nicht zu außerplanmäßigen Aufwendungen kommen.

Wenn die o.g. Voraussetzungen für außerplanmäßige Aufwendungen vorliegen, sind die mittelbewirtschaftenden Fachbereiche bzw. Sonderfachdienste zur Mitteilung an 101 - Finanz- und Rechnungswesen verpflichtet. Sofern die Deckung der außerplanmäßigen Aufwendungen nicht durch zusätzliche Erträge sichergestellt wird, erarbeitet 101 - Finanz- und Rechnungswesen einen Deckungsvorschlag aus einem anderen Teilbudget.

Die Zuständigkeit für die Entscheidung über die außerplanmäßigen Aufwendungen und die evtl. notwendige Vornahme der Mittelverschiebung ergibt sich aus der in § 7 der Haushaltssatzung getroffenen Regelung.

2.3 Zweckbindung (§ 19 GemHVO)

Nach § 19 Abs. 1 GemHVO sind zahlungswirksame Erträge auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen zu beschränken,

- wenn die Beschränkung sich aus der Herkunft oder Natur der Erträge ergibt oder
- wenn ein sachlicher Zusammenhang dies erfordert und durch die Zweckbindung die Bewirtschaftung der Mittel erleichtert wird.

Die Zweckbindung von Erträgen bzw. Einzahlungen ist eine Ausnahme vom Grundsatz der Gesamtdeckung und bedarf eines Vermerks im Haushaltsplan. Sofern die Zweckbindung per Haushaltsvermerk festgelegt wurde, dürfen zweckgebundene

Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Die nachstehend genannten Erträge sind zweckgebunden i.S.d. § 19 Abs. 1 GemHVO:

Zweckgebundene Erträge		Zweckgebundene Aufwendungen	
Sach-konto	Bezeichnung	Sach-konto	Bezeichnung
Produkt 54.5470.01 (Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs)			
5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	6120010	Externe Planungsleistungen
5422000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden, Gemeindeverbänden	6790000	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten
5426000	Zuschüsse für lfd. Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit
		6880010	Fort- und Weiterbildung - fachliche Schulungen -
		6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen
		7122030	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)
		7126010	Zuschüsse für lfd. Zwecke an NVV-Linienverkehr
Produkt 11.1110.08 (Zentraler Service): Versicherungsschäden Fuhrpark			
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen
Produkt 27.2710.01 (Volkshochschule Region Kassel): Kursveranstaltungen der vhs			
5110010	Teilnehmerentgelte VHS	6134100	Aufwendungen für VHS-Kursleiter (Honorare u.ä.)
		6863040	Aufwendungen für Wochenendseminare der VHS
Produkt 27.2710.01 (Volkshochschule Region Kassel): Sonderveranstaltungen der vhs			
5110021	Teilnehmerentgelte Sonderveranstaltungen	6134030	Honorare u.ä. für Sonderveranstaltungen
		6863042	Aufwendungen für Sonderveranstaltungen
Produkt 27.2710.01 (Volkshochschule Region Kassel): DaF-Integrationskurse			
5110010	Teilnehmerentgelte VHS	6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen
5420100	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	6101020	Fremdleistungen für Druckerzeugnisse (Bücher/Programmhefte)
		6134100	Aufwendungen für VHS-Kursleiter (Honorare u.ä.)
		6201000	Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)
		6401000	Aufwand Sozialversicherung
		6470000	Zukunftssicherung/Zusatzversorg. Entgeltbereich
		7170110	Kostenerstattung an Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
		7288010	Fahrtkostenerstattung an DaF-Sprachkurs-Teilnehmer

Produkt 27.2710.01 (Volkshochschule Region Kassel): Projekt „Grips“			
	sonstige Erstattungen von Gemeinden	6863071	Aufwendungen für das Projekt Grips
Produkt 31.3110.01 (Grundsicherung u. Hilfe n. d. SGB XII): Grundsicherungsleistungen			
5401070	Zuweisungen vom Land zu den Ausgaben der Grundsicherung	7231100	Grundsicherung für dauerhaft voll Erwerbsgeminderte (18-64 Jahre) a.v.E
		7231110	Grundsicherung im Alter für Berechtigte ab dem 65. Lebensjahr a.v.E.
		7236100	Grundsicherung für dauerhaft voll Erwerbsgeminderte (18-64 Jahre) i.v.E
		7236110	Grundsicherung im Alter für Berechtigte ab dem 65. Lebensjahr i.v.E.

Mehraufwendungen aufgrund zweckgebundener Mehrerträge gelten im Übrigen nicht als überplanmäßige Aufwendungen im Sinne des § 100 HGO.

2.4 Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO)

Von der Möglichkeit, Ansätze für Aufwendungen eines Budgets ganz oder teilweise für übertragbar zu erklären, wird (mit Ausnahme der Schulbudgets, vgl. Abschnitt 4) nicht Gebrauch gemacht.

3. Investitionen

3.1 Budgetbildung und Deckungsfähigkeit (§§ 4, 20 GemHVO)

Analog zur Verfahrensweise für den Ergebnishaushalt erfolgt die Budgetbildung für die Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen unter den Prämissen,

- dass immer nur eine Organisationseinheit (Fachbereich bzw. Sonderfachdienst) für ein investives Budget verantwortlich ist und
- dass eine Budgeteinheit infolge der Regelungen des § 4 GemHVO grundsätzlich nur einem Produktbereich bzw. Teilhaushalt (vertikal) zuzuordnen ist.

Unter Berücksichtigung dieser Grundsätze werden die nachstehend genannten Budgetebenen für Investitionen definiert:

Budgetebene	Erläuterung
Investition	Ein Investitionsvorhaben stellt die kleinste investive Budgeteinheit dar. Jede Investition erhält eine Investitionsnummer und wird einzeln in den Teilfinanzhaushalten und im Investitionsprogramm dargestellt. Die Investitionen werden auf einer Kostenstelle veranschlagt und in der Folge einem Produkt zugeordnet.
Produkt	Die auf der Kostenstellenebene veranschlagten Investitionen werden auf der Produktebene analog der Kostenstellenzuordnung im Ergebnishaushalt zusammengefasst.
Teilbudget	Ein Teilbudget besteht aus allen Produkten eines Produktbereichs, für die derselbe Fachbereich / Sonderfachdienst die Produktverantwortung trägt. Investive Teilbudgets werden allerdings nur für Produkte gebildet, bei welchen auch Investitionen veranschlagt werden.

Auf der Ebene der einzelnen Investition bzw. Investitionsnummer besteht gegenseitige Deckungsfähigkeit für alle investiven Ansätze i.S.d. § 20 GemHVO. Die darüber hinausgehende Deckungsfähigkeit der Ansätze für investive Auszahlungen bis zur Ebene der Teilbudgets wird den Fachbereichen bzw. Sonderfachdiensten unter der Maßgabe eingeräumt, dass jegliche unterjährigen Ansatzverschiebungen innerhalb der in einem Teilbudget enthaltenen Einzelinvestition an 101 - Finanz- und Rechnungswesen gemeldet wird.

Es besteht darüber hinaus keine gegenseitige Deckungsfähigkeit

- zwischen den unterschiedlichen Teilbudgets innerhalb eines Produktbereichs (Teilhaushalts) und
- zwischen den Teilbudgets, die vom gleichen Fachbereich bzw. Sonderfachdienst in unterschiedlichen Produktbereichen bewirtschaftet werden.

Abschnitt 5.2 enthält eine Übersicht der für den Finanzhaushalt gebildeten investiven Teilbudgets.

3.2 Budgetüberschreitungen

Die budgetverantwortlichen Fachbereiche bzw. Sonderfachdienste haben grundsätzlich Sorge dafür zu tragen, dass der ihnen im Rahmen des Haushaltsplans zur Verfügung gestellte Budgetrahmen nicht überschritten wird. Dabei können sie von der Möglichkeit der gegenseitigen Deckungsfähigkeit gemäß § 20 GemHVO bis zur Ebene der Teilbudgets (vgl. Ziff. 2.1.1) Gebrauch machen.

Mittelverschiebungen zwischen verschiedenen, im Investitionsprogramm bereits enthaltenen Investitionsvorhaben (bzw. Investitionsnummern), für welche innerhalb eines Teilbudgets gegenseitige Deckungsfähigkeit besteht, müssen von den mittelbewirtschaftenden Fachbereichen bzw. Sonderfachdiensten an 101 - Finanz- und Rechnungswesen mitgeteilt werden.

Bei Mittelverschiebungen innerhalb eines Teilbudgets handelt es sich nicht um überplanmäßigen Aufwendungen nach § 100 HGO i.V.m. § 7 der Haushaltssatzung des Landkreises Kassel in der jeweils gültigen Fassung.

3.2.1 Überplanmäßige Auszahlungen

Überplanmäßige Auszahlungen nach § 100 HGO i.V.m. § 7 der Haushaltssatzung des Landkreises Kassel in der jeweils gültigen Fassung liegen vor, wenn die Ansätze für investive Auszahlungen innerhalb des Deckungskreises eines Teilbudgets nach belegbarer Einschätzung des Fachbereichs bzw. Sonderfachdienstes nicht für die Deckung der tatsächlich zu erwartenden Auszahlungen ausreichen.

Nach den in § 100 Abs. 1 HGO getroffenen Regelungen sind überplanmäßige Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und ihre Deckung gewährleistet ist.

Liegen diese Voraussetzungen vor, müssen

- entweder Mittel aus einem anderen investiven Teilbudget aus dem gleichen Produktbereich (Teilhaushalt) oder – dem Grundsatz der Gesamtdeckung nach § 18 GemHVO folgend – aus einem Teilbudget eines anderen Produktbereiches zur Deckung der Budgetüberschreitung umgeschichtet werden
- oder zusätzliche, nicht im Haushaltsplan vorgesehene, tatsächlich realisierbare Einzahlungen aus Investitionszuwendungen oder Anlageverkäufen zur Deckung der Budgetüberschreitung herangezogen werden.

Wenn die Überschreitung eines investiven Teilbudgets absehbar ist, sind die mittelbewirtschaftenden Fachbereiche bzw. Sonderfachdienste zur Mitteilung an 101 - Finanz- und Rechnungswesen verpflichtet. Sofern die Deckung der überplanmäßigen Auszahlungen nicht durch zusätzliche Einzahlungen aus Investitionszuwendungen oder Anlageverkäufen sichergestellt wird, erarbeitet 101 - Finanz- und Rechnungswesen einen Deckungsvorschlag aus einem anderen Teilbudget.

Die Zuständigkeit für die Entscheidung über die Vornahme der Mittelverschiebung ergibt sich aus der in § 7 der Haushaltssatzung getroffenen Regelung.

3.2.2 Außerplanmäßige Auszahlungen

Außerplanmäßige Auszahlungen nach § 100 HGO i.V.m. § 7 der Haushaltssatzung des Landkreises Kassel in der jeweils gültigen Fassung liegen vor, wenn Auszahlungen für ein Investitionsvorhaben vorgesehen sind, das im Investitionsprogramm nicht vorgesehen ist und für das auch keine übertragene Haushaltsmittel aus den Investitionsprogrammen vergangener Haushaltsjahre zur Verfügung stehen.

Nach den in § 100 Abs. 1 HGO getroffenen Regelungen sind außerplanmäßige Auszahlungen nur zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und ihre Deckung gewährleistet ist.

Liegen diese Voraussetzungen vor, müssen

- entweder Mittel aus einem anderen investiven Teilbudget aus dem gleichen Produktbereich (Teilhaushalt) oder – dem Grundsatz der Gesamtdeckung nach § 18 GemHVO folgend – aus einem investiven Teilbudget eines anderen Produktbereiches zur Deckung der Budgetüberschreitung umgeschichtet werden
- oder zusätzliche, nicht im Haushaltsplan vorgesehene, tatsächlich realisierbare Einzahlungen aus Investitionszuwendungen oder Anlageverkäufen zur Deckung der Budgetüberschreitung herangezogen werden.

Wenn die o.g. Voraussetzungen für außerplanmäßige Auszahlungen vorliegen, sind die mittelbewirtschaftenden Fachbereiche bzw. Sonderfachdienste zur Mitteilung an 101 - Finanz- und Rechnungswesen verpflichtet. Sofern die Deckung der außerplanmäßigen Auszahlungen nicht durch zusätzliche Einzahlungen aus Investitionszuwendungen oder Anlageverkäufen sichergestellt wird, erarbeitet 101 - Finanz- und Rechnungswesen einen Deckungsvorschlag aus einem anderen investiven Teilbudget.

Die Zuständigkeit für die Entscheidung über die Vornahme einer außerplanmäßigen Investition sowie einer evtl. notwendigen Mittelverschiebung ergibt sich aus der in § 7 der Haushaltssatzung getroffenen Regelung.

Sowohl das Eingehen von rechtlichen Verpflichtungen, aus denen außerplanmäßige Auszahlungen resultieren (z.B. Vornahme von Bestellungen, Vergabe von Aufträgen, Abschluss von Verträgen oder Vereinbarungen) als auch die Leistung der damit verbundenen außerplanmäßigen Auszahlungen selbst, ist vor einer Entscheidung bzw. einem Beschluss der nach § 7 der Haushaltssatzung zuständigen Gremiums nicht zulässig.

3.3 Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO)

Gemäß § 21 Abs. 2 GemHVO bleiben die Ansätze für investive Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Bau oder der Gegenstand in seinen wesentlichen Teilen benutzt werden kann, verfügbar. Werden diese Maßnahmen im Haushaltsjahr der Veranschlagung nicht begonnen, bleiben die Ansätze für Auszahlungen bis zum Ende des zweiten dem Haushaltsjahr folgenden Jahres verfügbar.

Die sonstigen Ansätze für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bleiben nach dem Wortlaut des § 21 Abs. 2 GemHVO bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar. Mittelübertragungen in diesem Sinne sind aber nur für die Fälle zulässig, in denen eine rechtliche Verpflichtung (z.B. durch Vertrag oder Bewilligungsbescheid) eingegangen wurde und sich die Auszahlung wegen fehlender Voraussetzungen verzögert. Wann die letzte Zahlung fällig wird, bestimmt sich wiederum nach dem zu Grunde liegenden Rechtsverhältnis. Sofern die o.g. rechtliche Verpflichtung nicht vorliegt, ist eine Mittelübertragung längstens bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr der Veranschlagung folgenden Jahres möglich. Letzteres gilt insbesondere bei jährlich wiederkehrenden Haushaltansätzen für die Beschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung.

4. Schulbudgets

4.1 Budgetbildung und Deckungsfähigkeit (§§ 4, 20 GemHVO)

Jeder Schule in der Trägerschaft des Landkreises Kassel wird

- ein ergebniswirksames Budget für diverse Sach- und Dienstleistungen und
- ein Budget für die Beschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (GWG)

zur eigenständigen Bewirtschaftung eingeräumt (Schulbudgets). Für die Schulbudgets stehen separate Kostenstellen zur Verfügung. Die Budgetüberwachung wird durch den Fachbereich 40 - Schulen und Bauwesen vorgenommen.

4.1.1 Ergebnishaushalt

Für jede Schule sind die nachstehend genannten Sachkonten im Rahmen des Schulbudgets auf Ebene der hierfür vorgesehenen Kostenstellen gegenseitig deckungsfähig i.S.d. § 20 GemHVO:

Sachkonto	Bezeichnung
6010140	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen (Schulbudget)
6011040	Lehr- und Unterrichtsmaterial (Schulbudget)
6030240	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel (Schulbudget)
6069040	sonst. Aufwand für Reparatur und Instandhaltung (Schulbudget)
6089040	Übrige sonst. Materialaufwendungen, auch EDV < 60 € (Schulbudget)
6163040	Instandhaltung v. Einrichtung und Ausstattung (Schulbudget)
6166040	Wartungskosten (Schulbudget)
6179040	Andere sonst. Aufwendungen f. bezogene Leistungen (Schulbudget)
6720040	Lizenzen und Konzessionen (Schulbudget)
6810040	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur (Schulbudget)
6820040	Porto und Versandkosten (Schulbudget)
6832040	Telefonkosten (Schulbudget)
6863140	Aufwendungen für Schulveranstaltungen (Schulbudget)
6890040	sonstige Aufwendungen für Kommunikation (Schulbudget)
6910240	Mitglieds-/Jahresbeiträge (Schulbudget)

Im Rahmen der Bewirtschaftung des Schulbudgets dürfen nur die o.g. Konten verwendet werden.

Nach § 20 Abs. 6 GemHVO können zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets zu Gunsten von Investitionsauszahlungen für einseitig deckungsfähig erklärt werden. Vor diesem Hintergrund wird für jedes ergebniswirksame Schulbudget die einseitige Deckungsfähigkeit für die unter Ziff. 4.1.2 genannten investiven Sachkonten erklärt.

Die einseitige Deckungsfähigkeit wird jedoch durch die Vorschriften über den Haushaltsausgleich⁶ begrenzt, die als höherrangiges Recht die Inanspruchnahme der vorstehenden Regelungsbefugnis ausschließt, wenn der Haushaltsausgleich nicht gewährleistet ist. Die Anwendung der Regelung des § 20 Abs. 6 GemHVO ist damit ausgeschlossen, soweit das ordentliche Ergebnis einen Fehlbetrag ausweist.

4.1.2 Investitionen

Die Schulen dürfen geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) mit einem Anschaffungswert von 150 bis 1.000 Euro (ohne MwSt.) im Rahmen der eigenständigen Mittelbewirtschaftung selbst beschaffen. Dafür ist das nachstehend genannte Sachkonto zu verwenden:

Sachkonto	Bezeichnung
0890040	Zugänge geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) - Schulbudget

Jede Schule erhält für die im Rahmen des Schulbudgets eingeräumten Mittel für die Beschaffung von GWG eine eigene Investitionsnummer.

Für Investitionsfördermaßnahmen sowie für sonstige Investitionen oberhalb der GWG-Grenze ist der Fachbereich 40 - Schulen und Bauwesen zuständig. Zur Deckung solcher Vorhaben ist auf Antrag der Schule eine Mittelverschiebung aus dem Schulbudget (bzw. von der jeweiligen Investitionsnummer) möglich. Über den Antrag entscheidet 101 - Finanz- und Rechnungswesen.

4.2 Budgetüberschreitung

Budgetüberschreitungen sind sowohl mit Bezug auf den Ergebnishaushalt auch auf die Investitionen unbedingt zu vermeiden. Sofern es im Ausnahmefall bei einer Schule trotzdem zu einer Budgetüberschreitung kommt, unterbreitet 40 - Schulen und Bauwesen einen Deckungsvorschlag aus einem anderen Schulbudget an 101 - Finanz- und Rechnungswesen. Dabei können Ansätze für Aufwendungen und für Investitionen nicht wechselseitig als Deckungsvorschläge herangezogen werden.

Außerplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen nach § 100 HGO sind im Rahmen der Schulbudgets ausgeschlossen.

4.3 Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO)

Nach § 21 Abs. 1 GemHVO werden die Haushaltsansätze für Aufwendungen eines Schulbudgets im Ergebnishaushalt für zeitlich übertragbar erklärt.

Gemäß Beschluss des Kreistages vom 23.09.1999 werden von den durch Einsparungen erwirtschafteten Budgetmitteln 80 % in das nächste Haushaltsjahr übertragen. Sie bleiben längstens bis zum Ende des auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

⁶ §§ 92 Abs. 3, § 24 GemHVO

5. Übersicht der Teilbudgets

5.1 Teilbudgets im Ergebnishaushalt

Teilhaushalt	Budget-Nr.	Bezeichnung	bzw. Zuständigkeit
11 - Innere Verwaltung	Teilbudget 11.1		160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro
	11.1110.01	Politische Willensbildung	
	11.1110.02	Gremienservice	
	11.1110.05	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	
	11.1110.06	Beschwerdemanagement	
	11.1110.17	Beteiligungen allgemein	
	Teilbudget 11.2		170 - Frauenbüro
	11.1110.04	Förderung von Gleichberechtigung	
	Teilbudget 11.3		10 - Zentralbereich
	11.1110.07	Information und Kommunikation, Organisation	
	11.1110.08	Zentraler Service	
	11.1110.09	Ausbildung	
	11.1110.10	Personalmanagement	
	11.1110.12	Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien	
	11.1110.16	Submission	
	Teilbudget 11.4		Personalrat
	11.1110.11	Personalvertretung	
	Teilbudget 11.5		101 - Finanz- und Rechnungswesen
	11.1110.13	Finanzmanagement	
	11.1110.14	Forderungsmanagement	
Teilbudget 11.6		14 - Revision	
11.1110.15	Revision		
12 - Sicherheit und Ordnung	Teilbudget 12.1		34 - Aufsicht und Ordnung
	12.1210.01	Wahlen	
	12.1220.01	Aufsicht- und Überwachungsmaßnahmen	
	12.1220.02	Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse	
	Teilbudget 12.2		10 - Zentralbereich
	12.1220.03	Kfz-Zulassung	
	12.1220.04	Aufenthaltsregelungen für Ausländer	
	Teilbudget 12.3		39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz
	12.1220.05	Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung	
	12.1220.06	Verbraucherschutz	

Teilhaushalt	Budget-Nr.	Bezeichnung	bzw. Zuständigkeit
	Teilbudget 12.4		63 - Bauen und Umwelt
	12.1220.07	Wasser- und Bodenschutz	
	Teilbudget 12.5		38 - Brand- und Katastrophenschutz
	12.1260.01	Brandschutz	
	12.1270.01	Rettungsdienst	
	12.1280.01	Katastrophenschutz	
21 bis 24 - Schulträger- aufgaben	Teilbudget 21.1		40 - Schulen und Bauwesen
	21.2110.01	Grundschulen	
	21.2170.01	Gymnasien	
	21.2180.01	Gesamtschulen	
	22.2210.01	Förderschulen	
	23.2310.01	Berufliche Schulen	
	24.2430.01	Schulträgeraufgaben allgemein	
	Teilbudget 21.2		220 - Verkehr und Sport
24.2410.01	Schülerbeförderung		
25 bis 28 - Kultur und Wissenschaft	Teilbudget 25.1		160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro
	26.2630.01	Förderung von Musikschulen	
	28.2810.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
	Teilbudget 25.2		41 - Volkshochschule
	27.2710.01	Volkshochschule Region Kassel	
31 bis 35 - Soziale Leistungen	Teilbudget 31.1		50 - Soziales
	31.3110.01	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII	
	31.3120.01	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	
	31.3130.01	Hilfe für Asylbewerber	
	31.3150.01	Schuldnerberatung	
	33.3310.01	Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	
	34.3430.01	Betreuungsleistungen	
	35.3510.01	Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen	
	Teilbudget 31.2		51 - Jugend
	34.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	
	Teilbudget 31.3		10 - Zentralbereich
	31.3150.02	Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge	
	35.3510.02	Beschäftigungsförderung und Qualifizierung	
	Teilbudget 31.4		220 - Verkehr und Sport
	35.3510.03	Kreisseniorennachmittage	

Teilhaushalt	Budget-Nr.	Bezeichnung	bzw. Zuständigkeit
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Teilbudget 36.1		51 - Jugend
	36.3610.20	Förderung von Kindern in Tagespflege	
	36.3610.30	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	
	36.3620.01	Jugendförderung und -bildung	
	36.3620.03	Schulsozialarbeit	
	36.3630.21	Förderung der Erziehung in der Familie	
	36.3630.22	Gemeinsame Unterbringung von Mütter / Vätern mit Kind	
	36.3630.31	Ambulante Hilfen zur Erziehung	
	36.3630.36	Erziehung in einer Tagesgruppe	
	36.3630.37	Vollzeitpflege	
	36.3630.38	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform	
	36.3630.41	Hilfe für junge Volljährige	
	36.3630.42	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern u. Jugendlichen	
	36.3630.43	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder u. Jugendliche	
	36.3630.50	Sonstige Aufgaben des örtlichen und überörtlichen Trägers	
	36.3630.63	Aufwendungen für sonstige Maßnahmen	
	36.3660.01	Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendbildungswerk)	
	36.3670.50	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen	
	36.3670.80	Sonstige Einrichtungen (Beratungsstelle für Frühförderung)	
		Teilbudget 36.2		160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro
	36.3670.81	Jugend- und Freizeiteinrichtungen	
41 - Gesundheit	Teilbudget 41.2		10 - Zentralbereich
	41.4120.01	Gesundheitsamt Region Kassel	
42 - Sport	Teilbudget 42.1		220 - Verkehr und Sport
	42.4210.01	Förderung des Sports	
51 - Räumliche Planung und Entwicklung	Teilbudget 51.1		611 - Servicezentrum Regionalentwicklung
	51.5110.01	Dorf- und Regionalentwicklung	
	Teilbudget 51.2		10 - Zentralbereich
	51.5110.02	Stadt- /Umlandplanung	
52 - Bauen und Wohnen	Teilbudget 52.1		63 - Bauen und Umwelt
	52.5210.01	Bauaufsicht	
	52.5230.01	Denkmalschutz und -pflege	
	Teilbudget 52.2		611 - Servicezentrum Regionalentwicklung
	52.5220.01	Wohnbauförderung	
53 - Ver- und Entsorgung	Teilbudget 53.1		160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro
	53.5370.01	Abfallwirtschaft	

Teilhaushalt	Budget-Nr.	Bezeichnung	bzw. Zuständigkeit
54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Teilbudget 54.1		220 - Verkehr und Sport
	54.5420.01	Kreisstraßen	
	54.5470.01	Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)	
	54.5480.01	Förderung des Radverkehrs	
55 - Natur- und Landschaftspflege	Teilbudget 55.1		160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro
	55.5520.01	Hochwasserschutz	
	55.5540.03	Naturparks	
	Teilbudget 55.2		63 - Bauen und Umwelt
	55.5540.01	Naturschutz	
	Teilbudget 55.3		83 - Landwirtschaft
	55.5550.01	Land- und Forstwirtschaft	
	55.5540.02	Landschaftspflege	
57 - Wirtschaft u. Tourismus	Teilbudget 57.1		160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro
	57.5710.01	Wirtschaftsförderung	
	Teilbudget 57.2		611 - Servicezentrum Regionalentwicklung
	57.5750.01	Förderung des Tourismus	
61 - Allgem. Finanzwirtschaft	Teilbudget 61.1		101 - Finanz- und Rechnungswesen
	61.6110.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
	61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

5.2 Investive Teilbudgets

Teilhaushalt	Budget-Nr.	Bezeichnung	bzw. Zuständigkeit
11 - Innere Verwaltung	Teilbudget INV 11.4		10 - Zentralbereich
	INV 11.1110.07	Investitionen Information und Kommunikation, Organisation	
	INV 11.1110.08	Investitionen Zentraler Service	
	INV 11.1110.10	Investitionen Personalmanagement	
	INV 11.1110.12	Investitionen Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien	
12 - Sicherheit und Ordnung	Teilbudget INV 12.1		10 - Zentralbereich
	INV 12.1220.03	Investitionen Kfz-Zulassung	
	Teilbudget INV 12.2		39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz
	INV 12.1220.05	Investitionen Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung	
	Teilbudget INV 12.4		38 - Brand- und Katastrophenschutz
	INV 12.1260.01	Investitionen Brandschutz	
	INV 12.1270.01	Investitionen Rettungsdienst	
	INV 12.1280.01	Investitionen Katastrophenschutz	
21 bis 24 - Schulträgeraufgaben	Teilbudget INV 21.1		40 - Schulen und Bauwesen
	INV 21.2110.01	Investitionen Grundschulen	
	INV 21.2170.01	Investitionen Gymnasien	
	INV 21.2180.01	Investitionen Gesamtschulen	
	INV 22.2210.01	Investitionen Förderschulen	
	INV 23.2310.01	Investitionen Berufliche Schulen	
	INV 24.2430.01	Investitionen Schulträgeraufgaben allgemein	
INV_SCHULBUDGET	Investitionen Schulbudgets		
25 bis 28 - Kultur und Wissenschaft	Teilbudget INV 25.1		160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro
	INV 26.2630.01	Investitionen Förderung von Musikschulen	
	Teilbudget INV 25.2		41 - Volkshochschule
	INV 27.2710.01	Investitionen Volkshochschule Region Kassel	
31 bis 35 – Soz. Leistg.	Teilbudget INV 31.1		10 - Zentralbereich
	INV 31.3150.02	Investitionen Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge	
36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Teilbudget INV 36.1		51 - Jugend
	INV 36.3610.30	Investitionen Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	
	INV 36.3620.01	Investitionen Jugendförderung und -bildung	
	INV 36.3630.63	Investitionen Aufwendungen für sonstige Maßnahmen	
41 - Gesundheit	Teilbudget INV 41.2		10 - Zentralbereich
	INV 41.4120.01	Investitionen Gesundheitsamt Region Kassel	
42 - Sport	Teilbudget INV 42.1		220 - Verkehr und Sport
	INV 42.4210.01	Investitionen Förderung des Sports	

Teilhaushalt	Budget-Nr.	Bezeichnung	bzw. Zuständigkeit
51 - Räumliche Plan. u. Entw.	Teilbudget INV 51.1		611 - Servicezentrum Regionalentwicklung
	INV 51.5110.01	Investitionen Dorf- und Regionalentwicklung	
52 - Bauen und Wohnen	Teilbudget INV 52.1		63 - Bauen und Umwelt
	INV 52.5210.01	Investitionen Bauaufsicht	
	INV 52.5230.01	Investitionen Denkmalschutz und -pflege	
54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Teilbudget INV 54.1		220 - Verkehr und Sport
	INV 54.5420.01	Investitionen Kreisstraßen	
	INV 54.5470.01	Investitionen Förderung des öffentl. Personennahverkehrs (ÖPNV)	
	INV 54.5480.01	Investitionen Förderung des Radverkehrs	
57 - Wirtschaft u. Tourismus	Teilbudget INV 57.1		160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro
	INV 57.5710.01	Investitionen Wirtschaftsförderung	
61 - Allgem. Finanzwirtschaft	Teilbudget INV 61.1		101 - Finanz- und Rechnungswesen
	INV 61.6120.01	Investitionen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

6. Regelung gemäß § 46 Abs. 2 Hessisches Besoldungsgesetz (HBesG)

Im Rahmen der veranschlagten Personalaufwendungen können 2 % der Beamtinnen und Beamten der Besoldungsordnung A zur Abgeltung von herausragenden besonderen Leistungen jährliche Leistungszulagen gewährt werden.

Bis zum Inkrafttreten einer neuen Rechtsverordnung durch die Hessische Landesregierung erfolgt die Bemessung der Zulagen nach der bis zum 31.12.2014 geltenden Hessischen Leistungsprämien- und Zulagenverordnung.



Übersichten und Anlagen

- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
- Übersicht über die den Fraktionen zur Verfügung gestellten Mittel
- Übersicht über die Erträge und Aufwendungen für ÖPP-Maßnahmen
- Übersicht über die Aufwendungen im Selbstverwaltungsbereich
- Übersichten über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Eigengesellschaften

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1000 EUR -**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (2015)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2016)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2016)
1	2 *)	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0
2.2 Land	0	0	0
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0
2.4 Zweckverbänden und dgl.	0	0	0
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	16.019	15.694	15.407
2.5.1 Sonstiger öffentlicher Bereich (Sonderbeiträge für Darlehen aus dem Hess. Investitionsfonds, Abt. B)	2.881	2.786	2.706
2.6 Kreditmarkt	60.251	56.892	58.351
2.6.1 Kreditmarkt (Sonderinvestitionsprogramm Land / Zukunftsinvestitionsgesetz Bund)	25.771	24.769	23.767
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	3.319	3.106	2.891
	108.241	103.247	103.122
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	181.637	190.500	202.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing	-	-	-
4.2 Sonstige	-	-	-
	0	0	0
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 aus Krediten	19.917	22.889	21.202
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke	-	-	-
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaft in Zweckverbänden			
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen			
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	333.446	316.730	300.011

Auf Grundlage des zwischen dem Land Hessen und dem Landkreis Kassel geschlossenen Konsolidierungsvertrags im Rahmen des Schutzschirmgesetzes (SchuSG) gewährt das Land dem Landkreis Entschuldungshilfen in Höhe von 66.251.274 Euro durch (Teil-)Ablösung von Kassenkrediten sowie Investitionskrediten in den Haushaltsjahren 2013 und 2014. Dies wurde bei dem Stand der Verbindlichkeiten aus Investitions- und Kassenkrediten (Spalte 2, Ziffern 2.6 und 3) entsprechend berücksichtigt.

*) Die Summe der Werte der Ziffern 2.5, 2.6, 2.6.1, 2.7 in der Spalte 2 entspricht dem Endstand der amtlichen Schuldenstatistik zum 31.12.2014. Ausgenommen ist die Ziffer 2.5.1, da bei den Verbindlichkeiten gegenüber dem "Sonstigen öffentlichen Bereich" auch die im Anschluss an die vertragliche Laufzeit fällig werdenden Sonderbeiträge aus Darlehen des Hess. Investitionsfonds, Abt. B, in der Bilanz zusätzlich als "Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen" berücksichtigt werden müssen. In der amtlichen Schuldenstatistik für das HSL werden die Sonderbeiträge jedoch auch weiterhin nicht berücksichtigt.

**Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -**

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (2015) ¹	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres (2016)	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres (2016)
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.636	2.836	2.836
1.3 Sonderrücklagen	110	110	110
1.4 Stiftungskapital	0	0	0
Summe der Rücklagen	1.746	2.946	2.946
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	41.964 262	42.156 422	42.530 587
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	7.536	7.634	7.760
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	1.975	941	573
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0	0	0
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0	0	0
2.6 Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	110	45	45
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10 sonstige Rückstellungen ²	20.664	0	0
Summe der Rückstellungen	72.249	50.776	50.908

¹ Für das Haushaltsjahr 2014 liegt noch kein geprüfter Jahresabschluss vor. Bei dem hier genannten Stand der Rücklagen (Bestandteil des Eigenkapitals gem. Ziffer 1.2 der Vermögensrechnung nach Muster 19 zu § 49 GemHVO) sowie der Rückstellungen (Ziffer 3 der Vermögensrechnung) zu Beginn des Vorjahres handelt es sich demzufolge um **vorläufige Werte**

² Rückstellung für evtl. Rückerstattungen aus der Kreisumlage der Jahre 2010 bis 2012 (entspricht jeweils 3 v.H. der maßgeblichen Umlagegrundlagegrundlagen der betroffenen Haushaltsjahre). Die vorgenannte Rückstellungen wird im Rahmen der Abschlussarbeiten für das Haushaltsjahr 2015 ertragswirksam aufgelöst.

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6
2014 ¹	608,4	732,8	732,8	580,7	138,3
2016 ²	14.315,0	4.100,0			
Summe	14.923,4	4.832,8	732,8	580,7	138,3
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	16.780,1	11.828,4	7.570,4	-	-

¹ betr. die Investitionsnummer I6110-2 (Gesellschafterdarlehen Breitbandausbau)

² betr. die Investitionsnummern I1005-13 (Verwaltungsgebäude Wolfhagen Ritterstraße 1), I220-008.4 (K 8 OD Lohfelden/Vollmarshausen), I220-077.1 (K 77 Bad Karlshafen "Weserbrücke"), I220-092.1 (K 92 Ausbau OD Wolfhagen/Viesebeck), I400-KIP-1 (Erweiterung GR Baunatal FES) und I4007-8 (Grundhafte Erneuerung Willy-Brandt-Schule Kassel)

Übersicht
über die den Fraktionen nach § 26 a Abs. 4 der Hessischen Landkreisordnung
zur Verfügung gestellten Mittel
 (Produkt 11.1110.01 - Politische Willensbildung)

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahres- abschlusses	Erläuterungen
	2016 EUR	2015 EUR	2014 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 26 a Abs. 4 HKO	83.000,00	81.805,00	83.000,04	
1.1 Sachkostenpauschale für jede Fraktion (jährlich: 2.045,00 €)	12.270,00	12.270,00	12.270,00	
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke (Betrag für jedes Fraktionsmitglied: 895,32 €)	70.730,00	69.535,00	70.730,04	
2. Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die einzelnen Fraktionen				
2.1 Fraktion SPD insgesamt	36.962,34	36.372,41	36.962,36	
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.2 Fraktion CDU insgesamt	20.846,65	20.528,99	20.846,64	
2.2.1 Personalaufwendungen				
2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.3 Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN insgesamt	12.788,80	12.607,28	12.788,80	
2.3.1 Personalaufwendungen				
2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.4 Fraktion FWG insgesamt	4.730,95	4.685,57	4.730,96	
2.4.1 Personalaufwendungen				
2.4.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.4.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.5 Fraktion FDP insgesamt	3.835,63	3.805,38	3.835,64	
2.5.1 Personalaufwendungen				
2.5.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.5.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.6 Fraktion „DIE LINKE.“ insgesamt	3.835,63	3.805,38	3.835,64	
2.6.1 Personalaufwendungen				
2.6.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.6.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
3. Zusätzlich gewährte geldwerte Leistungen	-	-	-	

**Übersicht
über die Aufwendungen und Erträge für ÖPP-Maßnahmen**

ÖPP-Maßnahmen	Beträge in EUR									
	2006 bis 2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	ab 2016 jährlich	Summe 2017 bis Ende Mietzeit*
1	2	4	5	6	7	8	9		10	11
1. Schulen										
1.1 Grundschulen										
1.1.1 Aufwand (Miete)	73.551,45	497.367,32	537.209,76	537.209,76	537.209,76	537.209,76	537.209,76	537.209,76	538.000,00	9.761.681,36
1.1.2 Ertrag (Erbbauzins)	36.187,79	19.633,36	19.578,96	19.578,96	19.578,96	19.578,96	19.578,96	19.724,40	19.800,00	358.553,40
1.1.3 Netto	37.363,66	477.734,96	517.630,80	517.630,80	517.630,80	517.630,80	517.630,80	517.485,36	518.200,00	9.403.127,96
1.2 Gymnasien										
1.2.1 Aufwand (Miete)	111.746,76	328.049,13	1.094.019,48	1.296.834,39	1.451.406,06	1.348.722,72	1.348.722,72	1.348.722,72	1.349.000,00	24.952.202,16
1.2.2 Ertrag (Erbbauzins)	87.069,60	87.069,60	91.906,80	91.906,80	91.906,80	91.906,80	91.906,80	91.906,80	92.000,00	1.700.555,40
1.2.3 Netto	24.677,16	240.978,53	1.002.112,68	1.204.927,59	1.359.499,26	1.256.815,92	1.256.815,92	1.256.815,92	1.257.000,00	23.251.646,76
1.3 Gesamtschulen										
1.3.1 Aufwand (Miete)	4.503.121,88	8.081.388,73	9.568.350,17	10.219.490,64	10.183.076,32	10.496.375,28	10.479.897,36	10.613.137,32	10.614.000,00	191.824.163,24
1.3.2 Ertrag (Erbbauzins)	1.495.384,58	727.466,04	725.485,32	725.485,32	725.485,32	725.485,32	725.485,32	727.064,88	727.100,00	13.158.817,00
1.3.4 Netto	3.007.737,30	7.353.922,69	8.842.864,85	9.494.005,32	9.457.591,00	9.770.889,96	9.754.412,04	9.886.072,44	9.886.900,00	178.665.346,24
1.4 Förderschulen										
1.4.1 Aufwand (Miete)	54.553,87	39.425,40	39.425,40	39.425,40	39.425,40	39.425,40	39.425,40	39.425,40	40.000,00	704.810,10
1.4.2 Ertrag (Erbbauzins)	5.959,96	2.979,96	2.979,96	2.979,96	2.979,96	2.979,96	2.979,96	2.979,96	3.000,00	53.202,74
1.4.3 Netto	48.593,91	36.445,44	36.445,44	36.445,44	36.445,44	36.445,44	36.445,44	36.445,44	37.000,00	651.607,36
1.5 Berufliche Schulzentren										
1.5.1 Aufwand (Miete)	218.889,60	718.926,78	2.238.402,90	2.607.737,88	2.489.545,62	2.371.353,36	2.371.353,36	2.371.353,36	2.372.000,00	43.871.977,08
1.5.2 Ertrag (Erbbauzins)	74.170,32	74.170,32	69.333,12	69.333,12	69.333,12	69.333,12	69.333,12	69.333,12	69.400,00	1.282.863,36
1.5.3 Netto	144.719,28	644.756,46	2.169.069,78	2.538.404,76	2.536.800,00	2.536.800,00	2.536.801,00	2.536.802,00	2.536.802,00	42.589.113,72
1.6 Zusammenfassung Schulformen										
1.6.1 Aufwand (Miete)	4.961.863,56	9.665.157,36	13.477.407,71	14.700.698,07	14.700.663,16	14.793.086,52	14.776.608,60	14.909.848,56	14.913.000,00	271.114.833,94
1.6.2 Ertrag (Erbbauzins)	1.698.772,26	911.319,28	909.284,16	909.284,16	909.284,16	909.284,16	909.284,16	911.009,16	911.300,00	16.553.991,90
1.6.3 Netto	3.263.091,30	8.753.838,08	12.568.123,55	13.791.413,91	13.791.379,00	13.883.802,36	13.867.324,44	13.998.839,40	14.001.700,00	254.560.842,04
2. Verwaltungsgebäude										
2.1 Kreishaus										
2.1.1 Aufwand (Miete)	1.677.612,00	1.806.024,00	1.806.024,00	1.806.024,00	1.806.024,00	1.806.024,00	1.806.024,00	1.806.024,00	1.806.024,00	28.895.796,00

*Die Mietverträge für das erste Paket sind bis zum 31.10.2034, für das zweite Paket bis zum 28.02.2035 und für das dritte Paket bis zum 30.06.2035 fest abgeschlossen.

Haushalt 2016: Aufwendungen im Selbstverwaltungsbereich

Landkreis Kassel

Nr.	Beschreibung	Produkt	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014		
1.	Demokratie						
1.1	Kreistag						
1.11	Sonst. Ausgaben anlässlich der KT-Sitzungen	11.1110.01	14.000,00	13.798,40	11.982,67		
1.12	Ehrungen und Empfänge KT	11.1110.01	16.700,00	12.122,88	7.855,00		
1.13	Zuschuss an die Regionalversammlung	11.1110.01	3.000,00	2.956,80	2.342,06		
1.2	Kreisausschuss						
1.21	Sonst. Ausgaben anlässlich der KA-Sitzungen	11.1110.01	6.200,00	6.110,72	5.054,59		
1.22	Ehrungen und Empfänge KA	11.1110.01	18.400,00	18.135,04	22.484,36		
1.23	Verfüungsmittel	11.1110.01	10.800,00	10.644,48	10.857,00		
1.3	Fraktionen						
1.31	Zuschüsse an die Fraktionen	11.1110.01	83.000,00	81.804,80	83.000,04		
ZS1	Summe Demokratie		152.100,00	145.573,12	143.575,72		
2.	Öffentlichkeitsarbeit						
2.1	Frauenbüro						
2.11	Veranstaltungen	11.1110.04	2.630,00	2.621,20	2.216,59		
2.12	Veröffentlichungen	11.1110.04	720,00	698,99	80,70		
2.2	Öffentlichkeitsarbeit						
2.21	Jahrbücher	11.1110.05	21.000,00	20.387,14	7.690,00		
2.21	Verkaufserlöse Jahrbücher		-21.000,00	-21.000,00	-7.750,62		
2.23	Internationale Kooperationen / Kreispartnerschaften	28.2810.01	150.000,00	220.494,08	98.411,22		
2.23	Zuweisung der EU		-160.000,00	-226.640,00	-171.003,40		
2.25	Ausländerbeirat	11.1110.06	5.000,00	4.854,08	4.823,83		
ZS2	Saldo Öffentlichkeitsarbeit		-1.650,00	1.415,49	-65.531,68		
3.	Beschäftigungsförderung						
3.1	Erstattungen an AGiL	35.3510.02	100.000,00	113.344,00	39.486,14		
ZS3	Summe Beschäftigungsförderung		100.000,00	113.344,00	39.486,14		
4.	Sicherheit und Ordnung						
4.1	Brandschutz						
4.11	Erstattungen an Gemeinden	12.1260.01	51.000,00	49.511,62	51.000,00		
4.22	Zuschüsse an Vereine u dgl.	12.1260.01	6.800,00	6.601,55	6.550,00		
4.2	Sonstiges						
4.21	Öffentliche Ordnung - Veranstaltungen	12.1220.01	300,00	291,24	21,20		
4.22	Katastrophenschutz - Zuschüsse an Vereine	12.1260.01	300,00	291,24	250,00		
ZS4	Summe Sicherheit und Ordnung		58.400,00	56.695,65	57.821,20		
5.	Schulen						
5.1	Grundschulen						

Haushalt 2016: Aufwendungen im Selbstverwaltungsbereich

Landkreis Kassel

Nr.	Beschreibung	Produkt	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014		
5.11	Zuschüsse an Vereine u dgl.	21.2110.01	3.600,00	3.494,94	3.029,40		
5.2	Berufliche Schulzentren						
5.21	Lehrmittel für Kochgeld	23.2310.01	20.000,00	19.416,32	0,00		
ZS5	Summe Schulen		23.600,00	22.911,26	3.029,40		
6.	Kultur und Wissenschaft						
6.1	Kulturpflege						
6.11	Kulturelle Veranstaltungen	28.2810.01	9.000,00	8.737,34	8.334,22		
6.12	Hessentag	28.2810.01	2.500,00	9.708,16	990,00		
6.13	Aufwendungen für EUARCA	28.2810.01	3.000,00	2.912,45	9.304,91		
6.14	Zuschüsse an Vereine u dgl.	28.2810.01	19.000,00	18.445,50	18.814,00		
6.2	Öffentliche Büchereien						
6.21	Ergänzung des Buchbestandes	21.2180.01	2.000,00	1.941,63	3.339,67		
6.22	Zuweisungen an die Gemeinden	21.2180.01	0,00	0,00	5.927,65		
6.3	Sonstiges						
6.31	Musikschulen - Zuschüsse an Vereine u dgl.	26.2630.01	215.000,00	211.904,00	211.290,34		
6.32	Erstattungen an den Volkshochschulverband	27.2710.01	10.000,00	9.708,16	9.772,03		
ZS6	Summe Kultur und Wissenschaft		260.500,00	263.357,24	267.772,82		
7.	Natur und Landschaftspflege						
7.1	Wasserläufe						
7.11	Zuschüsse an Gemeinden	55.5520.01	40.000,00	38.832,64	22.240,00		
7.12	Zuschüsse an Wasserverbände Losse und Diemel	55.5520.01	99.000,00	91.742,11	93.334,63		
7.2	Sonstiges						
7.21	Zuschüsse für Naturschutzzwecke	55.5540.01	1.000,00	1.262,06	441,90		
7.22	Umlage an Naturpark-Zweckverbände	55.5540.03	60.790,00	55.618,04	57.290,30		
ZS7	Summe Natur und Landschaftspflege		200.790,00	187.454,85	173.306,83		
8.	Bauen und Wohnen						
8.1	Denkmalschutz - Förderung der Denkmalpflege	52.5230.01	9.700,00	9.708,16	4.250,80		
ZS8	Summe Bauen und Wohnen		9.700,00	9.708,16	4.250,80		
9.	Soziale Leistungen						
9.1	Kreissenorentage	35.3510.03	40.000,00	38.832,64	421,81		
9.2	Altenhilfeplanung - Zuschüsse an Trägerverbände	33.3310.01	89.500,00	88.211,20	79.526,00		
9.3	Frauenhäuser - Zuschüsse an die Beratungsstellen	35.3510.01	3.150,00	3.058,07	0,00		
9.4	Förderung v. anderen Trägern d. Wohlfahrtspflege	33.3310.01	70.000,00	68.992,00	54.250,00		
ZS9	Summe Soziale Leistungen		202.650,00	199.093,91	134.197,81		

Haushalt 2016: Aufwendungen im Selbstverwaltungsbereich

Landkreis Kassel

Nr.	Beschreibung	Produkt	Ansatz 2016	Ansatz 2015	vorl. Ergebnis 2014		
10.	Sportförderung						
10.1	Zuschüsse zur Jugendsportförderung	42.4210.01	40.000,00	38.832,64	40.536,75		
10.2	Einmalige Zuweisungen und Zuschüsse	42.4210.01	20.000,00	19.416,32	13.367,00		
10.3	Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	42.4210.01	5.200,00	5.145,33	5.759,00		
ZS10	Summe Sportförderung		65.200,00	63.394,29	59.662,75		
11.	Energiemanagement						
11.1	Erstattungen an Energieagentur	11.1110.08	63.000,00	59.705,18	62.559,63		
ZS11	Summe Energiemanagement		63.000,00	59.705,18	62.559,63		
12.	Wirtschaft und Tourismus						
12.1	Förderung des Fremdenverkehrs						
12.11	Zuschuss Verein Region Kassel-Land	57.5750.01	80.800,00	85.431,81	97.200,00		
12.12	Zuschüsse Deutsche Märchenstraße	57.5750.01	62.000,00	60.832,64	62.000,00		
12.2	Strukturförderung						
12.21	Zuschuss an Wirtschaftsförderung GmbH	57.5710.01	350.000,00	300.952,96	310.000,00		
12.22	Zuschuss an Fördergesellschaft GmbH	57.5710.01	175.000,00	169.892,80	164.362,44		
ZS12	Summe Wirtschaft und Tourismus		667.800,00	617.110,21	633.562,44		
13.	Innere Verwaltung						
13.1	Mitgliedsbeiträge						
13.11	Beitrag an den Landkreistag	11.1110.08	116.000,00	112.615,05	115.140,00		
13.12	Beitrag an den Arbeitgeberverband	11.1110.08	9.000,00	8.736,95	8.644,00		
13.13	Beitrag an die KGSt	11.1110.08	7.000,00	6.795,51	6.080,96		
13.14	Sonstige Mitgliedsbeiträge	11.1110.08	90.000,00	87.373,44	87.640,53		
13.3	Einrichtungen f. Verwaltungsangeh. - Ehrungen	11.1110.11	0,00	0,00	700,00		
ZS13	Summe Innere Verwaltung		222.000,00	215.520,95	218.205,49		
14.	Sonstiges						
14.1	Finanzmanagement - Zuschüsse an Vereine	61.6120.01	900,00	970,82	100,00		
ZS14	Summe Sonstiges		900,00	970,82	100,00		
	Summe freiwillige Leistungen		2.024.990,00	1.956.255,13	1.731.999,35		

**Arbeitsförderungsgesellschaft im
Landkreis Kassel mbH (AGiL)**

**Wolfhagen, 01.10.2015
Kra – Tel. 3218**

**Zusammengefasster Bericht über die Wirtschaftslage der Jahre 2014 und 2015
sowie die voraussichtliche Wirtschaftslage des Jahres 2016
der Arbeitsförderungsgesellschaft im Landkreis Kassel mbH (AGiL)**

Geschäftsverlauf und Rahmenbedingungen

Geschäftsverlauf

Die Gesellschaft setzt in vielfältiger Weise öffentlich finanzierte Maßnahmen und Projekte durch. Es handelt sich im Kerngeschäft um Beschäftigungs- Qualifizierungs- und Ausbildungsmaßnahmen/Projekte der Bundesagentur für Arbeit, des Jobcenters Landkreis Kassel, der europäischen Union, des Landes Hessen und des Landkreises Kassel.

Wie auch in den Vorjahren war der Geschäftsverlauf 2014 von verschiedenen äußeren Einflüssen geprägt, die auch teilweise die Angebotspalette der Gesellschaft verändert haben. Im Geschäftsjahr musste das langjährig sehr erfolgreiche Ausbildungsverbundprojekt „Ausbildung in Partnerschaften“ beendet werden, weil bereits zum Ausbildungsbeginn 2011 die Förderung durch das Wirtschaftsministerium für dieses Projekt ersatzlos eingestellt wurde. Im Januar 2014 hat dann der letzte Ausbildungsverbundjahrgang am 31.1.2014 die Prüfungen abgelegt.

Neben dieser, aus Sicht der Gesellschaft sehr negativen Entwicklung, zeichnet eine weitere bedenkliche Entwicklung im Bereich der sog Reha – Ausbildungen ab. Es konnten in diesen Bereichen (Ausbildung Gartenwerker/Innen und Fachpraktiker/Innen in der Hauswirtschaft) aufgrund vorangegangener Ausschreibungen Optionszusagen oder durch neue Ausschreibungen Zuschläge durch die Agentur für Arbeit erreicht werden. Leider wurde aber die Ausbildung zur Fachkraft Hauswirtschaft in Calden im Geschäftsjahr nicht mehr ausgeschrieben, sodass dort zum Ausbildungsstart 2014 keine neuen Auszubildenden eine Ausbildung beginnen konnten. Im Übrigen gibt auch weiterhin der Zuweisungsumfang der Agentur für Arbeit für fest eingekaufte Plätze Anlass zur Sorge. Zum Zeitpunkt dieser Berichterstattung sind erneut nicht alle Plätze belegt. Die nächste Ausschreibung (Gartenwerker in Oberzwehren) wird im Jahr 2016 erwartet.

Im Bereich der allgemeinen Beschäftigungsförderung konnte Bewährtes fortgesetzt werden.

Ebenso konstant stellt sich die Arbeit der Jugendberufshilfe dar. Neben der strategischen Ausrichtung der Fachstelle wird mit Projekten wie z.B. Probierwerkstatt Wülmersen, Berufspatenprojekt, 2.Chance - Schulverweigerung und OloV ein wesentlicher Beitrag im Bereich Übergang Schule und Beruf geleistet.

Nach entsprechender Verhandlung mit dem Jugendhilfeträger hat die Gesellschafterversammlung Ende 2013 aufgrund einer sich neu ergebenden Nachfragesituation die Umwandlung der bis dahin als „vollstationäre 5-Tage-Gruppe für Kinder“ geführten Jugendhilfeeinrichtung in eine Wohneinrichtung zur Betreuung „minderjähriger unbegleiteter Flüchtlinge“ beschlossen. Die endgültige Umwandlung ist im Geschäftsjahr 2014 zum 1.08.2014 erfolgt. Eine entsprechende Leistungs- und Entgeltvereinbarung ist mit dem Jugendamt abgeschlossen. Insgesamt sind 10 vollstationäre Wohnplätze entstanden. Mit der Umwandlung konnte einerseits der reduzierten Nachfragesituation der sog. 5-Tagegruppe und andererseits dem

dringenden Handlungsbedarf hinsichtlich der Betreuung unbegleiteter, minderjähriger Flüchtlinge Rechnung getragen werden.

Rahmenbedingungen

In der Bundesrepublik Deutschland waren am 31.12. 2014 insgesamt 2,70 Mio. Menschen arbeitslos. Dies entspricht einer Arbeitslosenquote von 6,3 % (West 5,6 und Ost 9,0 %). Die Arbeitslosenquote lag in Hessen am 31.12.2014 bei 5,4 %. Im Landkreis Kassel lag die Arbeitslosenquote am 31.12.2014 bei 4,8 (zum Vergleich Stadt Kassel 9,3 %).

Bezogen auf den Rechtskreis SGB II und damit auf ein wesentliches Betätigungsfeld der Gesellschaft waren am 31.12.2014 insgesamt 3.923 Menschen beim Jobcenter Landkreis Kassel arbeitslos gemeldet. Insgesamt ist die Arbeitslosenquote im Rechtskreis SGB II im Landkreis Kassel im Jahresverlauf von 3,4 % auf 3,1 % gefallen.

Allerdings betreut das Jobcenter Landkreis Kassel am 31.12.2014 nach wie vor den größeren Anteil der Arbeitslosen im Landkreis Kassel. Im Jahresdurchschnitt war das Jobcenter Landkreis Kassel für rd. 66 % der Arbeitslosen im Landkreis zuständig (Rechtskreis SGB II). Die restlichen rd. 34 % der Arbeitslosen wurden direkt von der Kasseler Arbeitsagentur betreut. (Rechtskreis SGB III)

Geschäftsergebnis

Nach dem Jahresabschluss zum 31.12.2014 stellt sich die Finanzsituation der Arbeitsförderungsgesellschaft insbesondere unter Berücksichtigung der unterjährigen Ereignisse (geringe Besetzung und Umwandlung der Tagesgruppe in eine Wohngruppe und Abwicklung der PTA-Schule) wie erwartet dar. Bezogen auf die buchungstechnisch gebildeten Sparten ergibt sich nach Konsolidierung der internen Leistungsbeziehungen folgende differenziert Gesamtdarstellung:

Sparte	Jahresüberschuss/ -fehlbetrag
AGIL allgemein	-42.510,62
Recyclingwerkstatt	35.419,08
Immobilie „Kleiderfabrik	-32.253,42
Zusammen	-39.344,96

Die sich im Kerngeschäft (**AGiL allgemein**) ergebenden Fehlbeträge sind auf unterjährige Ereignisse zurückzuführen. Während die Unterdeckung 2014 durch das Ereignis - Umwandlung der Tagesgruppe- bereits in 2015 amortisiert werden konnte, werden sich 2015 und auch voraussichtlich 2016 Fehlbeträge für den Bereich der Abwicklung der PTA-Schule einstellen.

Hinsichtlich der relativ verfestigten Aufwandssituation in der Sparte „**Immobilie Kleiderfabrik**“ kann eine annähernde Kostendeckung nur über zusätzliche Erlöse generiert werden. Die Gesellschaft hat deshalb im Jahr 2014 ab dem 1.4.2014 die bis dahin in der Immobilie untergebrachte Recyclingwerkstatt mit angeschlossener Ausbildungstischlerei in die Pommernanlage (ehemalige Kaserne) verlagert. Nach 9 monatiger Um- und Ausbauphase konnte zum 1.1.2015 das Unter- und das erste Obergeschoss der Immobilie an das Jobcenter Landkreis Kassel vermietet werden. Zum gleichen Zeitpunkt hat dann die Agentur für Arbeit Wolfhagen ihren bisherigen Standort in Wolfhagen aufgegeben und Räume im dritten Obergeschoss der Immobilie angemietet und bezogen.

Durch die beschriebenen Umnutzungen des Betriebsteiles Kleiderfabrik wird ab dem Jahr 2015 eine nachhaltige Verbesserung der Ertragssituation und damit eine Verbesserung des Spartenergebnisses „Immobilie Kleiderfabrik“ angestrebt.

Der erwartete negative Geschäftsverlauf durch die Verlagerung der **Recyclingwerkstatt** aus der Immobilie Kleiderfabrik in die Pommernanlage nach Wolfhagen ist nicht eingetreten bzw. konnte durch erweiterte Aktivitäten kompensiert werden.

Gesamtaussage zur voraussichtlichen wirtschaftlichen Lage

Die ständige Beobachtung der strukturellen Entwicklung der Arbeitslosigkeit im Rechtskreis SGB II führt die Geschäftsführung erneut zu der Einschätzung, dass es voraussichtlich ein noch stärkeres Engagement der SGB II – Träger im Bereich der Beschäftigung im zweiten Arbeitsmarkt geben wird. So sind beispielsweise das ESF Bundesprogramm „Eingliederung langzeitarbeitsloser Leistungsberechtigter SGB II“ bzw. das Landesprogramm „Kompetenz entwickeln-Perspektiven eröffnen“ zu benennen. Aus Sicht der Gesellschaft steigt trotz Verringerung der Arbeitslosenquoten nach wie vor der Anteil der Arbeitslosen, die mehrere Vermittlungshemmnisse aufweisen und einer besonderen Betreuung und Qualifizierung bedürfen, ständig an. Die Gesellschaft sieht aufgrund der langjährigen Erfahrungen hier ein regionales Tätigkeitsfeld. Dieser Einschätzung stehen allerdings ständig knapper werdende Eingliederungsmittel der Jobcenter entgegen.

Die AGIL wird die starke Position im Bereich von sog. Reha – Ausbildungen nicht halten können, weil einerseits die Zuweisungszahlen der Agentur für Arbeit rückläufig sind und dadurch auch Anpassungen bei künftigen Ausschreibungen erwartet werden.

Im Jahresverlauf 2015 hat sich hinsichtlich der Schulung und Beschäftigung von asylsuchenden Erwachsenen und unbegleiteten minderjährigen Flüchtlingen neben Aufgaben der Unterbringung ein weiteres Tätigkeitsfeld für die Gesellschaft ergeben. Neben Arbeitsgelegenheiten in den jeweiligen Gemeinschaftsunterkünften organisiert die Gesellschaft Arbeitsgelegenheiten bei gemeinnützigen Trägern. Für den Bereich der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge stellt die Gesellschaft neben dem Betrieb der Wohnguppe Wolfhagen (incl. Verselbstständigungswohnung mit 3 weiteren Betreuungsplätzen) die sozialpädagogische Betreuung in 5 sogenannten InteA-Klassen (Integration und Abschluss) mit insgesamt rd 100 Schulplätzen für diesen Personenkreis als Träger sicher.

Die Bewertung der Geschäftsabläufe 2014 und 2015 zeigt, dass das Tätigkeitsfeld der Gesellschaft starken Veränderungen unterliegen kann. Aus den genannten Gründen ist eine valide Einschätzung der Entwicklungen 2016 kaum möglich. Dennoch bleibt es Ziel der Gesellschaft auch künftig flexibel und am regionalen Bedarf orientiert finanziell abgesicherte Angebote bereitzustellen.

Bruno Kramer
Geschäftsführer

gGmbH für Soziales und Kultur im Landkreis Kassel

Zusammengefasster Bericht über die Wirtschaftslage der Jahre 2014 und 2015 sowie über die voraussichtliche Wirtschaftslage 2016

1. Allgemeines

Die gemeinnützige Gesellschaft ist die frühere „Kliniken des Landkreises Kassel gGmbH“. Mit Unternehmenskaufvertrag vom 14. Dezember 2004 (Nr. 440 der Urkundenrolle 2004 des Notars Wolf Nottelmann) hat die Gesellschaft mit Wirkung zum 01. Januar 2005 ihren Krankenhausbetrieb mit allen Aktiva und Passiva zu einem Kaufpreis in Höhe von EUR 9.577.169,60 an die Kreiskliniken Kassel GmbH veräußert.

Gem. der mit dem Gesellschafter Landkreis Kassel abgeschlossenen Zweckvereinbarung vom gleichen Tag hat sich die Gesellschaft verpflichtet, dem Landkreis Kassel den Erlös aus der Veräußerung des Krankenhausbetriebs für steuerbegünstigte gemeinnützige Zwecke der Jugendhilfe nach dem Kinder- und Jugendhilfegesetz zukommen zu lassen.

Mit Datum vom gleichen Tag wurde der Gesellschaftsvertrag geändert und dabei eine Umfirmierung der Gesellschaft in „Gemeinnützige GmbH für Soziales und Kultur im Landkreis Kassel“ vorgenommen. Dabei wurde auch der Gegenstand und Zweck des Unternehmens geändert. Neuer Gegenstand der Gesellschaft ist die Beschaffung finanzieller Mittel und die gemeinnützige Förderung sozialer und kultureller Einrichtungen sowie sozialer und kultureller Veranstaltungen des Landkreises Kassel.

Der Landkreis Kassel hat zugunsten der Gesellschaft unentgeltlich ein Nießbrauchsrecht an den Krankenhausgrundstücken in Hofgeismar, Wolfhagen und Bad Karlshafen-Helmarshausen eingeräumt. Die Ausübung dieses Nießbrauchsrechts hat die Gesellschaft nach § 1059 Satz 2 BGB gegen ein jährliches Entgelt in Höhe von EUR 65.500,00 der Kreiskliniken Kassel GmbH überlassen.

2. Eigenkapital

Das Eigenkapital der gGmbH hat sich zum Ende des Wirtschaftsjahres 2014 folgendermaßen entwickelt:

	<u>31.12.2014</u>	<u>Vorjahr</u> EUR
I. <u>Stammkapital</u>	50.000,00	50.000,00
II. <u>Gewinnrücklagen</u>	0,00	111.198,16
III. <u>Gewinnvortrag</u>	491.516,85	485.574,76
IV. <u>Bilanzgewinn</u>	9.510,30	5.942,09
<u>Eigenkapital</u>	<u>551.027,15</u>	<u>652.715,01</u>

3. Statistische und wirtschaftliche Daten

Die gGmbH hat im Wirtschaftsjahr Spenden i.H.v. 2.758.187,50 € erzielt.

Insgesamt wurden 26 soziale und kulturelle Veranstaltungen im Landkreis Kassel unterstützt.

4. Ertragslage im abgelaufenen Geschäftsjahr

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit beträgt € - 101.687,86. Unter Einbeziehung der Auflösung der Gewinnrücklagen von € 111.198,16 lautet der Bilanzgewinn € 9.510,30. Der Bilanzgewinn wird auf neue Rechnung vorgetragen.

5. Personal und Personalaufwand

Die gGmbH hat kein eigenes Personal.

6. Stand der Anlagen im Bau und fertig gestellte Anlagen

Die gGmbH hat kein Anlagevermögen.

7. Entwicklung der Rückstellungen

	Stand 01.01.2014	Verbrauch 2014	Auflösung 2014	Zuführung 2014	Stand 31.12.2014
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresabschlusskosten und Prüfungskosten	3.500,00	1.938,00	0,00	3.500,00	5.062,00

8. Risikomanagementsystem

Ein Risiko-Management-System ist bei der überschaubaren Geschäftsaktivität nicht erforderlich.

9. Ausblick auf das kommende Geschäftsjahr

Auch im kommenden Wirtschaftsjahr wird die gGmbH versuchen, Spendengelder zu akquirieren, um diese für soziale und kulturelle Zwecke des Landkreises zu verwenden.

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2014 Planungs- und Betriebs GmbH des Landkreises Kassel, Wolfhagen

1. Geschäftsverlauf und Rahmenbedingungen

1.1 Entwicklung von Branche und Gesamtwirtschaft

Die gesamtwirtschaftliche Lage hat sich im vergangenen Geschäftsjahr allgemein leicht positiv entwickelt.

Das Interesse an erneuerbarer Energie ist stark rückläufig. Sowohl im Bereich der Photovoltaik als auch in der Holzpelletbranche war ein Rückgang zu verzeichnen. Bei sinkenden Öl- und Gaspreisen sind viele Verbraucher bei Neuanschaffungen zurückhaltend hinsichtlich des gleichzeitigen Wechsels zu regenerativen Energieträgern wie z.B. Holz.

In der Photovoltaikbranche hat sich bedingt durch Änderungen an den gesetzlichen Grundlagen ein deutlicher Rückgang bei den Investitionen in Neuanlagen ergeben. Obwohl Anlagen auch unter den neuen Gegebenheiten in vielen Fällen wirtschaftlich zu errichten sind führt die Verunsicherung über weitere zu erwartende gesetzliche Änderungen zu einer weitgehenden Zurückhaltung bei Neuinstallationen. Der Schwerpunkt hat sich hier von der Volleinspeisung zur weitgehenden Eigennutzung des erzeugten Stroms verschoben, was sich auch in durchschnittlich kleineren Anlagen widerspiegelt.

1.2 Auswirkungen der gesamtwirtschaftlichen und branchenspezifischen Entwicklung auf den Geschäftsverlauf

Zur Errichtung von Photovoltaikanlagen auf landkreiseigenen Dächern hat der Landkreis Kassel der eigenen Planungs- und Betriebs GmbH eine Bürgschaft i.H.v. 6,5 Mio. € zur Verfügung gestellt. Mit der Einräumung dieser Bürgschaft ist es der Gesellschaft möglich, Darlehen zu den günstigen Konditionen eines Kommunal-darlehens zu erhalten. Direkte Einflüsse auf den laufenden Betrieb der Anlagen sind derzeit noch nicht zu spüren, allerdings ist der Rahmen, in dem eigene Investitionen erfolgen können kleiner geworden, so dass derzeit nur kleine Anlagen mit Eigenstromnutzung errichtet werden.

1.3 Interne Organisation und Entscheidungsfindung, Risiken/Risikoüberwachung

Gegenwärtig betreibt die Gesellschaft 54 eigene PV-Anlagen mit einer Anlagenleistung von 1.859 kWp und drei kommunale Heizanlagen in Naumburg, Breuna und Nieste.

Im Geschäftsjahr 2014 wurden keine neuen Anlagen realisiert

Die Dachflächen für die betriebenen Photovoltaikanlagen werden dem Unternehmen vom Landkreis Kassel pachtfrei zur Verfügung gestellt, wodurch der break-even-point der Photovoltaikanlagen infolge geringerer Kostenbelastung früher erreicht wird. Die dann früher entstehenden Überschüsse kann der Gesellschafter Landkreis Kassel für eigene Projekte verwenden.

Wie auch in den vergangenen Jahren ist für die Gesellschaft die gute Kooperation mit den zuständigen Ämtern des Kreises, den ÖPP-Gesellschaften des Kreises und der ENERGIE 2000 e.V. die Voraussetzung für den Erfolg des Unternehmens.

Ein wichtiges Risiko ist die allgemeine Wetterlage. Die handhabbaren Risiken wurden weitestgehend durch Versicherungen und einen Überwachungsvertrag abgesichert. Dies betrifft sowohl die Photovoltaikanlagen als auch die Heizanlagen in Naumburg, Breuna und Nieste.

Im Jahr 2015 werden kleinere Anlage auf der Theodor-Heuss-Schule in Baunatal und einem Gebäude der Pommernanlage Wolfhagen installiert. Für 2016 sind Planungen für Neuanlagen vorgesehen, aufgrund der jetzt möglichen Eigenstromnutzung können Dachflächen genutzt werden, die in der Vergangenheit nicht wirtschaftlich zu belegen waren.

Die Adressenausfallrisiken sind aufgrund der geringen Zahl der Schuldner (Energienetz Mitte AG und einige kommunale Energieversorger) etwas erhöht. Bisher sind jedoch keine Ausfälle zu verzeichnen und zum jetzigen Zeitpunkt eher unwahrscheinlich.

Die Zinsrisiken werden durch die Aufnahme von festverzinslichen Krediten begrenzt. Sonstige Marktrisiken haben für das Unternehmen keine nennenswerte Bedeutung.

Weiter sind derzeit keine Risiken erkennbar, die den Bestand der Gesellschaft oder deren künftige Entwicklung gefährden könnten. Die Gesellschaft ist zum Bilanzstichtag bilanziell überschuldet. Aufgrund einer Bürgschaft mit Rangrücktritt durch den Gesellschafter wurde eine Bestandsgefährdung abgewendet. Weder aus abgeschlossenen noch aus den laufenden Geschäftsverbindungen liegen Rechtsstreitigkeiten oder Abwicklungsrisiken vor.

1.4 Geschäftsergebnis

Im Geschäftsjahr 2014 wurden 847.878 € Umsatzerlöse erzielt (Vj. 777.474 €). Ursächlich für den Anstieg sind die vermehrten Sonnenstunden in 2014 sowie die erhöhte Einspeisung in das Netz. Die erhöhte Einspeisung resultiert aus der Anschaffung von sieben neuen Photovoltaikanlagen in 2013, die erstmals im Geschäftsjahr 2013 im ganzen Jahr zur Stromgewinnung zur Verfügung standen. Zugleich ergab sich aufgrund des wiederum milden Winters eine geringe Nachfrage nach Heizenergie.

Der Jahresüberschuss beträgt 4.614 € (Vj. 2.686 €).

2. Lage des Unternehmens

2.1 Vermögenslage und Finanzlage

Im Geschäftsjahr 2014 erfolgten keine Investitionen in neue Photovoltaikanlagen bzw. Heizungsanlagen. Es sind lediglich Investitionen zur Verbesserung bzw. Ergänzung von Anlagen in Höhe von 22.976 € durchgeführt worden. Im Vorjahr wurde hingegen in sieben Photovoltaikanlagen mit einem Investitionsvolumen von 527.756 € an das Netz angeschlossen.

Das Gesamtinvestitionsvolumen in Photovoltaikanlagen, Heizungsanlagen und Betriebs- und Geschäftsausstattung belief sich auf 23.249 € (Vj. 532.867 €)

Die Investitionen wurden aus den liquiden Mitteln finanziert. Zu keinem Zeitpunkt des Geschäftsjahres oder bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses kam es zu Liquiditätsengpässen. Die Vermögens- und Finanzlage hat sich im Vergleich zum Vorjahr verbessert, ist aber aufgrund des nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbetrages noch nicht zufriedenstellend.

2.2 Ertragslage

Die Umsatzerlöse teilen sich wie folgt auf die Unternehmensbereiche Stromerzeugung und Wärmelieferung auf:

			2014		2013
			€		€
Stromerzeugung			681.942		601.447
Wärmelieferung			165.935		176.026
Insgesamt			<u>847.877</u>		<u>777.473</u>

Den größten Beitrag zu den Umsatzerlösen von 847.877 € (Vj. 777.473 €) leisteten die Wärmeversorgungsanlagen in Naumburg 78.391 € (Vj. 77.641 €), und Breuna Braunsbergschule 38.786 € (Vj. 43.621 €) sowie die Photovoltaikanlage Wolfhagen, Gasterfelder Holz 22 67.749 € (Vj. 63.722 €) Die Umsatzerlöse liegen im Übrigen zumeist bei 10.000 bis 20.000 € pro Anlage.

Die Abschreibungen sind aufgrund voller Jahresabschreibungsbeträge der im Geschäftsjahr 2013 neu installierten Photovoltaikanlagen von 317.168 € im Vorjahr auf 335.086 € gestiegen. Das Verhältnis der Abschreibungen zu den Umsatzerlösen beträgt 39,5 Prozent (Vj. 40,8 Prozent).

Die Zinsaufwendungen betragen im Vorjahr unter Berücksichtigung der gezahlten Avalprovisionen an den Gesellschafter 256.438 € und sind im Geschäftsjahr auf 254.440 € gesunken.

Die Ertragslage hat sich, aufgrund der erhöhten Sonneneinstrahlung im Geschäftsjahr 2014 und der erhöhten Stromgewinnung im Geschäftsjahr 2014 durch die im Geschäftsjahr 2013 installierten Photovoltaikanlagen, positiver dargestellt.

Kennzahlen:

		2014	2013
Gesamtkapitalrentabilität:	$\frac{(\text{Jahresergebnis} + \text{Zinsen}) \times 100\%}{\text{Gesamtkapital}}$	4,02%	3,97%
EBIT	Gewinn vor Zinsen und Steuern	286.940,60 €	256.152,51 €
EBITDA	Gewinn vor Zinsen, Steuern und Abschreibungen	622.027,38 €	573.320,18 €

2.3 Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage und Prognosebericht

Im Jahr 2014 wurden keine Investitionen in Neuanlagen realisiert, jedoch wurden Nachrüstungen an vorhandenen Anlagen aufgrund geänderter gesetzlicher Vorschriften durchgeführt. Für die Folgejahre ist aufgrund der aktuell geltenden Rechtslage die Realisierung weiterer Photovoltaikanlagen geplant.

Vorfälle von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag liegen ansonsten nicht vor.

Für die Jahre 2015 und 2016 ist durch die bestehenden Photovoltaikanlagen und Heizanlagen mit einer ausgeglichen bis leicht positiven Ertragsentwicklung zu rechnen. Die Ertragsentwicklung ist jedoch auch von der allgemeinen Wetterlage und der damit einhergehenden Sonneneinstrahlung abhängig.

Wolfhagen, 9. Oktober 2015



Manfred Schaub