

**HAUSHALTSSATZUNG**

**UND**

**HAUSHALTSPLAN**

**2 0 1 5**

---

**LANDKREIS KASSEL**

# Inhaltsverzeichnis

<b>Teil A</b>	<b>Allgemeines</b> .....	<b>A 1 - A 30</b>
	• 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
<b>Teil B</b>	<b>Vorbericht</b> .....	<b>B 1 - B 39</b>
<b>Teil C</b>	<b>Haushaltssatzung</b> .....	<b>C 1 - C 6</b>
<b>Teil D</b>	<b>Gesamtplan</b> .....	<b>D 1 - D 321</b>
	• Ergebnis- und Finanzhaushalt .....	D 1 - D 3
	• Produktbereichsplan .....	D 4 - D 6
	• Teilhaushalte .....	D 7 - D 321
<b>Teil E</b>	<b>Stellenplan</b> .....	<b>E 1 - E 20</b>
<b>Teil F</b>	<b>Finanzplan</b> (für den Planungszeitraum 2014 bis 2018) .....	<b>F 1 - F 6</b>
<b>Teil G</b>	<b>Investitionsprogramm</b> .....	<b>G 1 - G 21</b>
<b>Teil H</b>	<b>Budgetregelungen und Haushaltsvermerke</b> .....	<b>H 1 - H 22</b>
<b>Teil I</b>	<b>Übersichten und Anlagen</b> .....	<b>I 1 - I 23</b>
	• 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 geplanten Aufwendungen im Selbstverwaltungsbereich .....	I 9 - I 14
	• Übersichten über die Wirtschaftslage 2013 / 2014 und die voraussichtliche Entwicklung 2015 der verbundenen Unternehmen ...	I 15 - I 23

# 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

<b>Flächengröße</b> .....	1.293 km <sup>2</sup>
<b>Länge Kreisstraßennetz</b> .....	rd. 304 km
<b>Anzahl der Städte und Gemeinden</b> .....	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
31.12.2012*	234.206	181
31.12.2013*	233.352	180

\*Datenbasis: Zensus 2011

## **Bevölkerung der kreisangehörigen Kommunen**

<b>Gemeinde / Stadt</b>	<b>Einwohnerzahl am</b>	
	<b>31.12.2012*</b>	<b>31.12.2013*</b>
01 Ahnatal	7.992	7.935
02 Bad Karlshafen, St.	3.561	3.534
03 Baunatal, Stadt	27.417	27.353
04 Breuna	3.658	3.626
05 Calden	7.412	7.335
06 Bad Emstal	5.967	5.976
07 Espenau	4.903	4.898
08 Fuldabrück	8.765	8.748
09 Fuldata	11.942	12.037
10 Grebenstein, Stadt	5.866	5.851
11 Habichtswald	5.083	5.021
12 Helsa	5.576	5.552
13 Hofgeismar, Stadt	14.967	14.919
14 Immenhausen, Stadt	6.991	6.849
15 Kaufungen	12.447	12.480
16 Liebenau, Stadt	3.223	3.229
17 Lohfelden	13.569	13.560
18 Naumburg, Stadt	5.228	5.156
19 Nieste	1.866	1.845
20 Niestetal	10.431	10.482
21 Oberweser	3.278	3.231
22 Reinhardshagen	4.554	4.477
23 Schauenburg	10.019	9.978
24 Söhrewald	4.903	4.853
25 Trendelburg, Stadt	5.132	5.065
26 Vellmar, Stadt	18.131	18.075
27 Wahlsburg	2.125	2.104
28 Wolfhagen, Stadt	12.677	12.721
29 Zierenberg, Stadt	6.523	6.462
<b>Landkreis Kassel</b>	<b>234.206</b>	<b>233.352</b>

\*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)<sup>1</sup>. 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.<sup>2</sup> Die Haushaltssatzung stellt den rechtlichen Rahmen für diesen Haushaltsplan dar.<sup>3</sup> 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).<sup>4</sup>

Der Ergebnishaushalt beinhaltet alle Erträge und Aufwendungen des laufenden Haushaltsjahres. Der Saldo aus dem ordentlichen Ergebnis (Position 26 des Ergebnishaushaltes<sup>5</sup>) und dem außerordentlichen Ergebnis (Pos. 29) ergibt das Jahresergebnis.

---

<sup>1</sup> Doppik = Doppelte Buchführung in Konten

<sup>2</sup> § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. § 114b Abs. 1 HGO

<sup>3</sup> § 144a HGO

<sup>4</sup> § 1 Abs. 2 GemHVO

<sup>5</sup> 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.<sup>6</sup>

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.<sup>7</sup> Der Unterschied zu der bisher praktizierten „indirekten Methode“ liegt in erster Linie in den ausführlicher dargestellten Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit.<sup>8</sup>

Ergebnis- und Finanzhaushalt gliedern sich wiederum in Teilhaushalte (Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte).<sup>9</sup> 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 91 Produkten zusammengefasst.<sup>10</sup>

---

<sup>6</sup> § 114b Abs. 4 HGO

<sup>7</sup> § 3 Abs. 1 GemHVO

<sup>8</sup> 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)

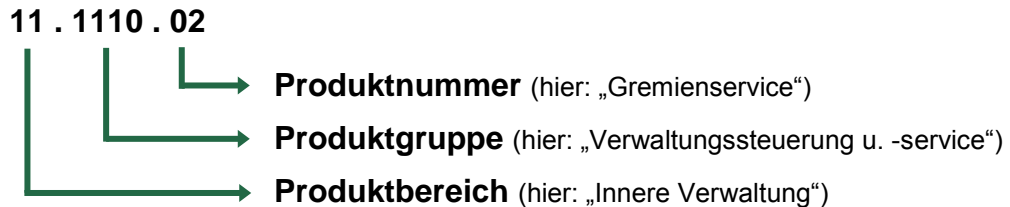
<sup>9</sup> § 1 Abs 3 GemHVO

<sup>10</sup> Der Haushalt 2014 umfasste noch 93 Produkte. Die Produkte 36.3620.02 (Jugendschutz) und 36.3620.04 (Jugendsozialarbeit - Jugendberufshilfe) sind jedoch im Haushaltsplan 2015 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.<sup>11</sup> 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.<sup>13</sup>

Übersicht der Produktbereiche / Teilhaushalte des Landkreises Kassel ab 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
26 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	

<sup>11</sup> § 4 Abs. 1 GemHVO

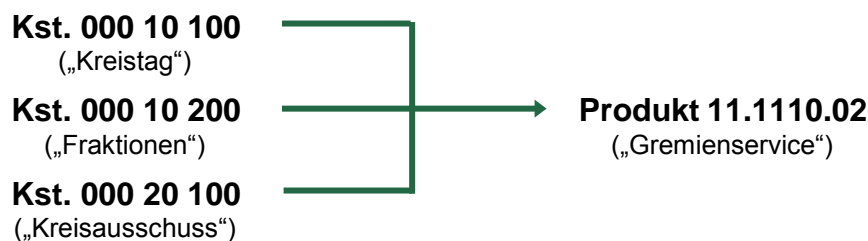
<sup>12</sup> Weitere Regelungen zu Budgetbildung und -bewirtschaftung enthält Teil H dieses Haushaltsplans.

<sup>13</sup> 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 nur dargestellt, wenn sie auch mehrere Produkte beinhalten.

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

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

---

<sup>1</sup> KVKR = Kommunaler Verwaltungskontenrahmen

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

<b>Position 04</b>	<b>Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen</b>
<b>KVKR</b>	<u>Kontengruppe 52:</u> Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistungen
<b>Beispiele</b>	Erträge für selbst erstelltes Anlagevermögen (bisher keine Geschäftsvorfälle beim Landkreis Kassel)

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

<b>Position 06</b>	<b>Erträge aus Transferleistungen</b>
<b>KVKR</b>	<u>Hauptkonto 547:</u> Ersatz von sozialen Leistungen
<b>Beispiele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Kostenbeiträge</li> <li>• Kostenersatz</li> <li>• Übergeleitete Unterhaltsansprüche</li> <li>• Kostenerstattungen anderer Sozial- und Jugendhilfeträger</li> <li>• Zuweisungen des Landes für den Bereich SGB II</li> </ul>

<b>Position 07</b>	<b>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>
<b>KVKR</b>	<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
<b>Beispiele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Schlüsselzuweisungen</li> <li>• Finanzzuweisungen (Soziales, Straßen, Schulen)</li> </ul>

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

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

## **Ordentliche Aufwendungen zur Ermittlung des Verwaltungsergebnisses**

---

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

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

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

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



<b>Position 15</b>	<b>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</b>
<b>KVKR</b>	<b><u>Kontengruppe 71:</u></b> Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen
<b>Beispiele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zuschüsse an Wirtschaftsförderung, Flughafen GmbH etc.</li> <li>• Zuschüsse für Vereine oder andere gemeinnützige Einrichtungen (nicht für Investitionen)</li> <li>• Zuweisungen für den ÖPNV</li> </ul>

<b>Position 16</b>	<b>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>
<b>KVKR</b>	<b><u>Kontengruppe 73:</u></b> Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschließlich gesetzliche Umlageverpflichtungen
<b>Beispiele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• LWV-Umlage</li> <li>• Krankenhausumlage</li> <li>• Umlage an den Zweckverband Raum Kassel</li> </ul>

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

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

## 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"><li>• Verzinsung Stammkapital der Eigenbetriebe</li><li>• Säumniszuschläge und Mahngebühren</li><li>• Zinserträge Kontokorrentkonto und übrige Zinseinnahmen</li></ul>

Position 22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen
KVKR	<u>Kontengruppe 77:</u> Zinsen und ähnliche Aufwendungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"><li>• Darlehenszinsen</li><li>• Kontokorrentzinsen</li></ul>

## 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"><li>• Gewinne aus Vermögensveräußerungen</li><li>• Spenden</li></ul>

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

## 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"><li>• Eintrittsgelder</li><li>• Veranstaltungsentgelte</li><li>• Verkaufserlöse Publikationen (Jahrbücher)</li><li>• Mieten und Pachten (sofern Geschäftszweck), Erbbauzins</li></ul>

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

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

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

<b>Position 05</b>	<b>Einzahlungen aus Transferleistungen</b>
<b>KVKR</b>	<b>Hauptkonto 815:</b> Einzahlungen aus Transferleistungen
<b>Beispiele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Kostenbeiträge</li><li>• Kostenersatz</li><li>• Übergeleitete Unterhaltsansprüche</li><li>• Kostenerstattungen anderer Sozial- und Jugendhilfeträger</li><li>• Zuweisungen des Landes für den Bereich SGB II</li></ul>

<b>Position 06</b>	<b>Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</b>
<b>KVKR</b>	<b>Hauptkonto 816:</b> Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeinen Umlagen
<b>Beispiele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Schlüsselzuweisungen</li><li>• Besondere Finanzzuweisungen (Soziales, Straßen, Schulen)</li></ul>

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

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"><li>• Schadensersatzleistungen</li><li>• Steuererstattungen</li><li>• Spenden</li></ul>

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

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

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

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

<b>Position 14</b>	<b>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzauszahlungen</b>
<b>KVKR</b>	<b>Hauptkonto 834:</b> Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzausgaben
<b>Beispiele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Zuschüsse an Wirtschaftsförderung, Flughafen GmbH etc.</li> <li>• Zuschüsse für Vereine oder andere gemeinnützige Einrichtungen</li> <li>• Zuweisungen für den ÖPNV</li> </ul>

<b>Position 15</b>	<b>Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</b>
<b>KVKR</b>	<b>Hauptkonto 835:</b> Auszahlungen für Steuern einschließlich Auszahlungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen
<b>Beispiele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• LWV-Umlage</li> <li>• Krankenhausumlage</li> <li>• Umlage an den Zweckverband Raum Kassel</li> </ul>

<b>Position 16</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>
<b>KVKR</b>	<b>Kontengruppe 836:</b> Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
<b>Beispiele</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Darlehenszinsen</li> <li>• Kontokorrentzinsen</li> </ul>

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

## Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit

---

<b>Position 20</b>	<b>Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen</b>
<b>KVKR</b>	<b><u>Kontengruppe 820:</u></b> Einzahlungen aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen
<b>Beispiele</b>	<ul style="list-style-type: none"><li>• Allgemeine Investitionspauschale</li><li>• Zuschussanteil der Schulbaupauschale</li><li>• Investitionsförderprogramme von Land und Bund</li><li>• Investitionszuweisungen der kreisangehörigen Kommunen</li></ul>

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

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

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

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

Position 26	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen
KVKR	<p><b>Kontengruppe 840:</b> Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse</p> <p><b>Kontengruppe 843:</b> Auszahlungen für Investitionen in das bewegliche Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen</p>
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Erwerb von Software und EDV-Lizenzen</li> <li>• Geleistete Investitionszuweisungen (z.B. an kreisangehörige Kommunen)</li> <li>• Anschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung (z.B. Büro- oder Schulmobiliar, EDV-Hardware etc.)</li> <li>• Geringwertige Wirtschaftsgüter (im Wert von 60 bis 400 Euro)</li> </ul>

Position 27	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen
KVKR	<b>Kontengruppe 844:</b> Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Erwerb von Anteilen an Beteiligungsunternehmen</li> <li>• Vergabe von Darlehen an Dritte</li> </ul>

### Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit

---

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

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



## Übersicht der Produkte und Teilhaushalte (Produktbereiche)

<b>Produktbereich</b>	<b>Nr.</b>	<b>Produktverantwortung</b>
<i>Produktgruppe</i>		
<i>Produkt</i>		
<b>Innere Verwaltung</b> <span style="float: right;"><b>11</b></span>		
<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
<b>Sicherheit und Ordnung</b> <span style="float: right;"><b>12</b></span>		
<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
<b>Schulträgeraufgaben</b> <span style="float: right;"><b>21 bis 24</b></span>		
<i>Grundschulen</i>	<i>2110</i>	
Grundschulen	21.2110.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Hauptschulen</i>	<i>2120</i>	
Hauptschulen	21.2120.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Realschulen</i>	<i>2150</i>	
Realschulen allgemein	21.2150.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Kombinierte Haupt- und Realschulen</i>	<i>2160</i>	
Kombinierte Haupt- und Realschulen	21.2160.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Gymnasien, Kollegs</i>	<i>2170</i>	
Gymnasien	21.2170.01	40 - Schulen und Bauwesen

<i>Gesamtschulen</i>	2180	
Gesamtschulen	21.2180.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Förderschulen</i>	2210	
Förderschulen	22.2210.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Berufliche Schulen</i>	2310	
Berufliche Schulen	23.2310.01	40 - Schulen und Bauwesen
<i>Schülerbeförderung</i>	2410	
Schülerbeförderung	24.2410.01	220 - Verkehr und Sport
<i>Sonstige Schulträgeraufgaben</i>	2430	
Schulträgeraufgaben allgemein	24.2430.01	40 - Schulen und Bauwesen
<b>Kultur und Wissenschaft</b>	<b>25 bis 29</b>	
<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
<b>Soziale Leistungen</b>	<b>31 bis 35</b>	
<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>Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz</i>	3210	
Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	32.3210.01	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
Kreisseniorennachmittage	35.3510.03	220 - Verkehr und Sport
<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>36</b>	
<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
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
<b>Gesundheitsdienste</b>	<b>41</b>	
<i>Krankenhäuser</i>	4110	
Krankenhäuser	41.4110.01	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<i>Gesundheitseinrichtungen</i>	4120	
Gesundheitsamt Region Kassel	41.4120.01	10 - Zentralbereich
<b>Sport</b>	<b>42</b>	
<i>Förderung des Sports</i>	4210	
Förderung des Sports	42.4210.01	220 - Verkehr und Sport
<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>	<b>51</b>	
<i>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</i>	5110	
Dorf- und Regionalentwicklung	51.5110.01	611 - Servicezentrum Regionalentw.
Stadt-/Umlandplanung	51.5110.02	10 - Zentralbereich
<b>Bauen und Wohnen</b>	<b>52</b>	
<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
<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>53</b>	
<i>Abfallwirtschaft</i>	5370	
Abfallwirtschaft	53.5370.01	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>54</b>	
<i>Kreisstraßen</i>	5420	
Kreisstraßen	54.5420.01	220 - Verkehr und Sport

ÖPNV	5470	
Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)	54.5470.01	220 - Verkehr und Sport
Sonstiger Personen- und Güterverkehr	5480	
Förderung des Radverkehrs	54.5480.01	220 - Verkehr und Sport
<b>Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>55</b>	
<i>Öffentliches Gewässer / wasserbauliche Anlagen</i>	<i>5520</i>	
Hochwasserschutz	55.5520.01	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<i>Naturschutz und Landschaftspflege</i>	<i>5540</i>	
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>	<i>5550</i>	
Land- und Forstwirtschaft	55.5550.01	83 - Landwirtschaft
<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>57</b>	
<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.
<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>61</b>	
<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

<b>1. Vorbemerkungen</b> .....	<b>3</b>
<b>2. Bestandteile und Aufbau des Haushaltes</b> .....	<b>4</b>
2.1 Produkthaushalt.....	4
<b>3. Ergebnishaushalt</b> .....	<b>5</b>
3.1 Vorjahresvergleich nach Aufwands- und Ertragsarten .....	6
3.1.1 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2013 .....	6
3.1.2 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2014 .....	7
3.1.3 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2015 .....	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.....	18
3.2.4 Abschreibungen und Auflösung von Sonderposten .....	21
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 Erläuterungen zur Veranschlagung der Schulumlage .....	30
3.4 Entwicklung des Haushaltsdefizits .....	31
<b>4. Finanzhaushalt</b> .....	<b>32</b>
4.1 Laufende Verwaltungstätigkeit.....	32
4.2 Investitionen.....	33
4.3 Kredite .....	36
<b>5. Bevölkerungsentwicklung im Landkreis Kassel bis 2030</b> .....	<b>37</b>
5.1 Auswirkungen für den Kreis und seine Einrichtungen.....	38

### 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.<sup>1</sup>

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 doppischen Haushaltsplan gemäß § 1 Abs. 4 Ziffer 1 GemHVO als Anlage beizufügen.

<sup>1</sup> § 52 Abs. 1 HKO i.V.m. § 95 Abs. 1 HGO

Da die Jahresabschlüsse der Haushaltsjahre 2013 und 2014 noch nicht vorliegen, werden Vergleiche für die Zahlen des Haushaltsjahres 2015 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 doppische Haushalt gliedert sich in einen Ergebnishaushalt und einen Finanzhaushalt.<sup>2</sup> 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 2015 wird demnach in 15 Produktbereiche aufgegliedert. 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.<sup>3</sup> 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.

---

<sup>2</sup> § 95 Abs. 3 HGO i.V.m. 1 Abs. 2 GemHVO.

<sup>3</sup> § 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.<sup>4</sup>

Die gesetzlichen Vorschriften bezüglich des jährlich anzustrebenden Haushaltsausgleichs zielen allerdings nur auf das ordentliche Ergebnis (Pos. 26) ab.<sup>5</sup> 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).<sup>6</sup>

Die nachstehende Tabelle enthält auszugsweise die o.g. Positionen aus dem Ergebnishaushalt 2015 sowie entsprechende Vergleichszahlen aus 2013 und 2014:

Ergebnishaushalt (Auszug)		2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
					abs.	in %
Pos. 10	Summe der ordentlichen Erträge	249.989.797 €	266.941.419 €	277.025.100 €	10.083.681 €	+3,8%
Pos. 21	Finanzerträge	496.100 €	655.330 €	1.261.900 €	606.570 €	+92,6%
Pos. 24	<b>Gesamtbetrag der ordentl. Erträge</b>	<b>250.485.897 €</b>	<b>267.596.749 €</b>	<b>278.287.000 €</b>	<b>10.690.251 €</b>	<b>4,0%</b>
Pos. 19	Summe der ordentlichen Aufwendungen	259.314.892 €	267.630.748 €	271.997.149 €	4.366.401 €	+1,6%
Pos. 22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	5.864.422 €	6.248.469 €	6.006.976 €	-241.493 €	-3,9%
Pos. 25	<b>Gesamtbetrag d. ord. Aufwendungen</b>	<b>265.179.314 €</b>	<b>273.879.217 €</b>	<b>278.004.125 €</b>	<b>4.124.908 €</b>	<b>1,5%</b>
Pos. 26	<b>Ordentliches Ergebnis</b> (Pos. 24 ./. 25)	<b>-14.693.417 €</b>	<b>-6.282.468 €</b>	<b>282.875 €</b>	<b>6.565.343 €</b>	<b>-104,5%</b>

Demzufolge wird für 2015 mit deutlich ansteigenden ordentlichen Erträgen gerechnet (+10,1 Mio. Euro ggü. 2014 bzw. +3,8 %). Da die Steigerungsrate bei den ordentlichen Aufwendungen mit +1,5 % bzw. +4,1 Mio. Euro geringer ausfällt, wird für 2015 mit einer Ergebnisverbesserung gegenüber dem Vorjahr in einem Umfang von rund 6,6 Mio. Euro gerechnet.

Da der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge den Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen übersteigt, wird für 2015 mit einem **Überschuss i.H.v. 0,3 Mio. Euro** kalkuliert (2014: Fehlbetrag i.H.v. -6,3 Mio. Euro).

Im außerordentlichen Ergebnis (Pos. 29) weisen die Planungen für 2015 einen Überschuss von rund 0,2 Mio. Euro aus.<sup>7</sup> Das sich aus dem Saldo von ordentlichem und außerordentlichem Ergebnis errechnende Jahresergebnis (Pos. 30) weist in der Konsequenz einen Überschuss von 0,5 Mio. Euro aus.

<sup>4</sup> Die Nummerierung der genannten Positionen im Ergebnishaushalt weicht von der bis zum Haushaltsjahr 2013 gültigen Darstellung ab.

<sup>5</sup> § 92 Abs. 3 HGO

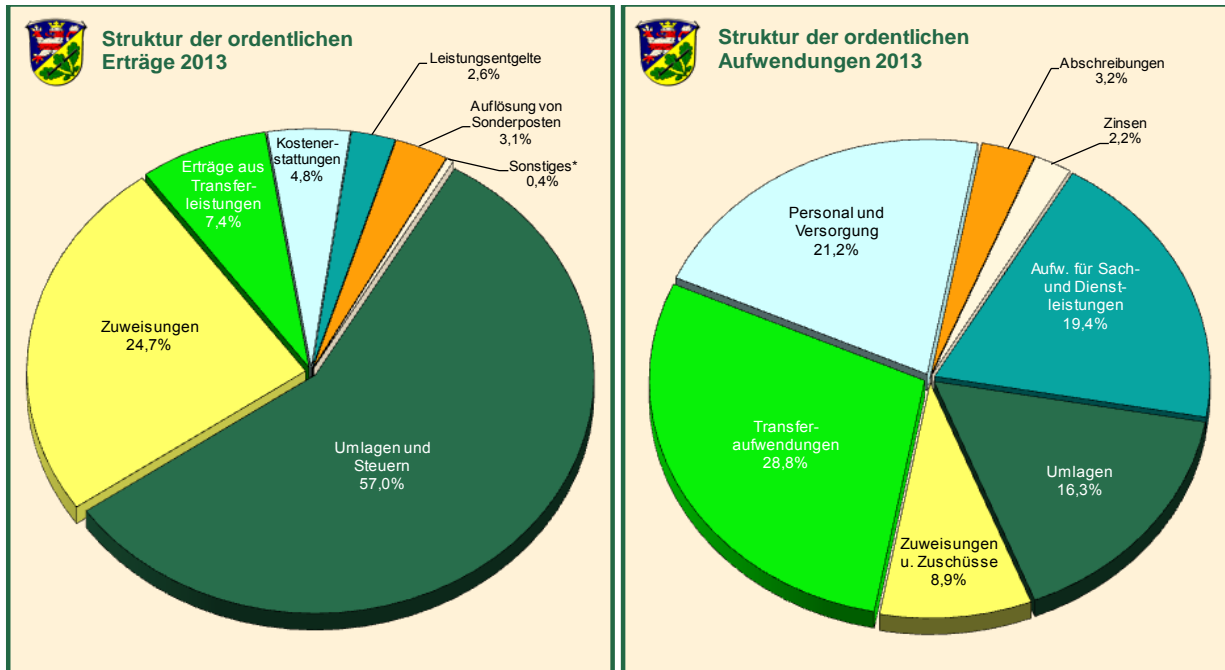
<sup>6</sup> Das auf diesem Wege ermittelte ordentliche Ergebnis entspricht rechnerisch dem Saldo des Verwaltungsergebnisses (Pos. 10 abzgl. Pos. 19) und des Finanzergebnisses (Pos. 21 abzgl. Pos. 22), welches nach § 2 Abs. 2 Nr. 2 GemHVO zur Ermittlung des ordentlichen Ergebnisses heranzuziehen ist.

<sup>7</sup> Der Überschuss resultiert aus dem geplanten Verkauf eines Hausmeisterwohnhauses an der Grundschule Fuldabrück-Dennhausen.

### 3.1 Vorjahresvergleich nach Aufwands- und Ertragsarten

In den folgenden Übersichten werden die Aufwands- und Ertragsarten des Haushalts 2015 und der beiden Vorjahre tabellarisch und grafisch gegenübergestellt.

#### 3.1.1 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2013



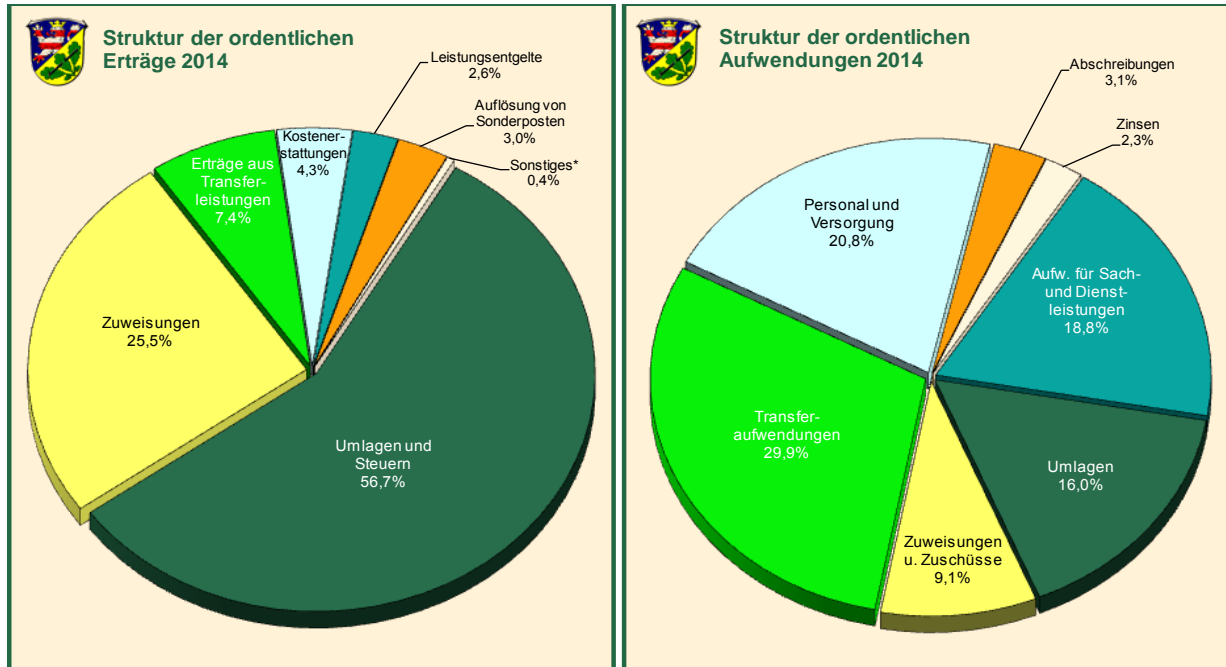
Erträge	Plan 2013	%-Anteil	Aufwendungen	Plan 2013	%-Anteil
<b>Umlagen und Steuern</b>	142.788.018 €	57,0%	<b>Umlagen</b>	43.099.438 €	16,3%
darunter			darunter		
Kreisumlage	89.761.126 €	35,8%	LWV-Umlage	38.815.914 €	14,6%
Schulumlage	52.872.992 €	21,1%	Krankenhausumlage	3.786.234 €	1,4%
<b>Zuweisungen</b>	61.850.689 €	24,7%	<b>Zuweisungen u. Zuschüsse</b>	23.631.379 €	8,9%
darunter			davon		
Schlüsselzuweisungen	34.540.912 €	13,8%	Personal- und Sachkostenerstattungen	18.036.220 €	6,8%
sonstige Zuweisungen des Landes	23.284.012 €	9,3%	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	5.595.159 €	2,1%
<b>Erträge aus Transferleistungen</b>	18.652.466 €	7,4%	<b>Transferaufwendungen</b>	76.354.568 €	28,8%
darunter			darunter		
Leistungsbeteiligung des Bundes SGB II	5.464.800 €	2,2%	Leistungen nach dem SGB II	21.892.500 €	8,3%
Landeszuweisung z.d. SGB II-Belastungen	2.075.000 €	0,8%	Leistungen nach dem SGB XII	27.611.685 €	10,4%
Erstatt. v. and. Sozial- u. Jugendhilfetragern	2.494.660 €	1,0%	Leistungen nach dem SGB VIII	19.583.950 €	7,4%
<b>Personalkostenerstattungen<sup>8</sup></b>	7.660.043 €	3,1%	<b>Personalaufwendungen<sup>9</sup></b>	52.243.699 €	19,7%
darunter			<b>Versorgungsaufwendungen<sup>9</sup></b>	4.005.596 €	1,5%
Personalkostenerstattung Jobcenter	4.175.800 €	1,7%	<b>Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	51.521.120 €	19,4%
<b>Leistungsentgelte</b>	6.403.900 €	2,6%	darunter		
davon			Energie (Strom, Heizmaterial, Wasser etc.)	5.817.050 €	2,2%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.999.700 €	0,8%	Aufwandsentsch., bezogene Leistungen	12.795.820 €	4,8%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.404.200 €	1,8%	Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	20.086.850 €	7,6%
<b>Kostenerstattungen (ohne Personalk.)</b>	4.310.700 €	1,7%	Wartung und Instandhaltung durch Dritte	6.470.250 €	2,4%
<b>Auflösung von Sonderposten</b>	7.791.481 €	3,1%	<b>Abschreibungen</b>	8.441.822 €	3,2%
<b>Finanzerträge</b>	496.100 €	0,2%	<b>Zinsen</b>	5.864.422 €	2,2%
<b>Sonstige Erträge</b>	532.500 €	0,2%	<b>Sonstige Aufwendungen</b>	17.270 €	0,0%
<b>Summe</b>	<b>250.485.897 €</b>	<b>100,0%</b>	<b>Summe</b>	<b>265.179.314 €</b>	<b>100,0%</b>

<sup>8</sup> Die Personalkostenerstattungen des Landes in Folge des Kommunalisierungsgesetzes sind in den „Zuweisungen“ enthalten.

<sup>9</sup> inkl. Zuführungen zu Rückstellungen im Personalbereich (vgl. Abschn. 3.2.3)

### 3.1.2 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2014

Die Gegenüberstellung der Zahlen aus dem Haushalt 2014 mit der Übersicht für das Planjahr 2015 (siehe Folgeseite) ermöglicht einen Gesamtüberblick zur Entwicklung der wesentlichen Aufwands- und Ertragspositionen im Vorjahresvergleich.



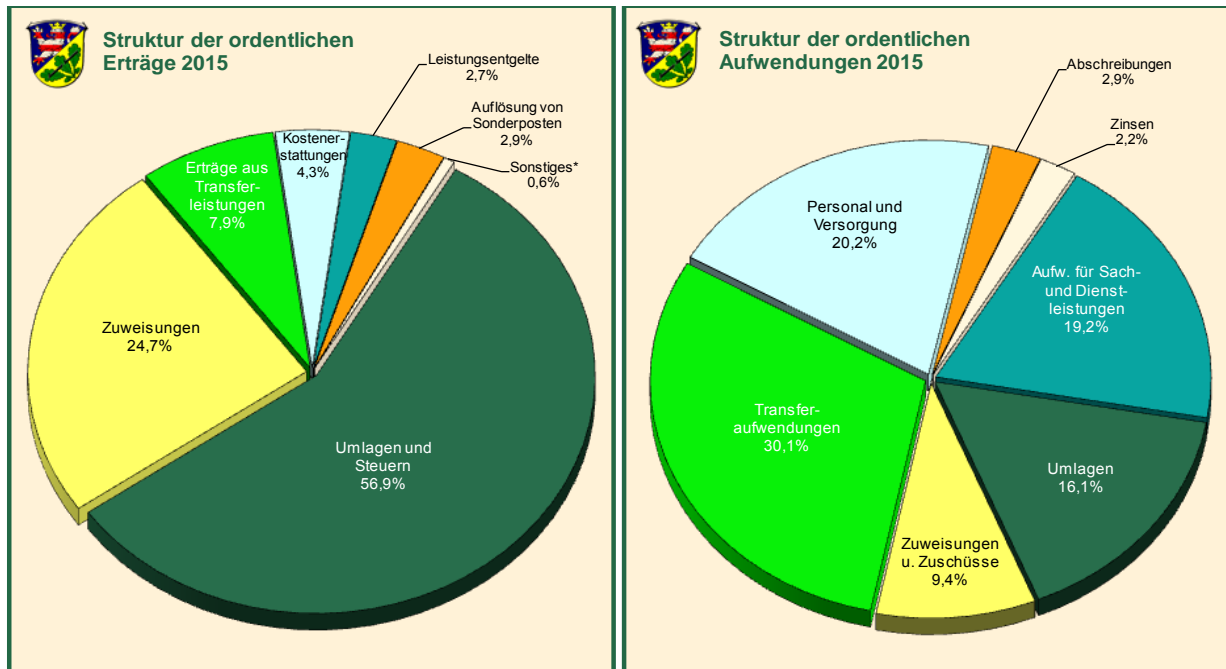
Erträge	Plan 2014	%-Anteil	Aufwendungen	Plan 2014	%-Anteil
<b>Umlagen und Steuern</b>	151.785.891 €	56,7%	<b>Umlagen</b>	43.889.602 €	16,0%
darunter			darunter		
Kreisumlage	98.010.770 €	36,6%	LWV-Umlage	39.464.625 €	14,4%
Schulumlage	53.579.221 €	20,0%	Krankenhausumlage	3.886.130 €	1,4%
<b>Zuweisungen</b>	68.215.438 €	25,5%	<b>Zuweisungen u. Zuschüsse</b>	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%
<b>Erträge aus Transferleistungen</b>	19.826.909 €	7,4%	<b>Transferaufwendungen</b>	81.854.026 €	29,9%
darunter			darunter		
Leistungsbeteiligung des Bundes SGB II	5.771.943 €	2,2%	Leistungen nach dem SGB II	22.514.580 €	8,2%
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. Jugendhilfeträgern	2.819.000 €	1,1%	Leistungen nach dem SGB VIII	21.012.853 €	7,7%
<b>Personalkostenerstattungen<sup>10</sup></b>	7.190.100 €	2,7%	<b>Personalaufwendungen<sup>11</sup></b>	52.988.746 €	19,3%
darunter			<b>Versorgungsaufwendungen<sup>11</sup></b>	3.860.680 €	1,4%
Personalkostenerstattung Jobcenter	4.053.800 €	1,5%	<b>Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	51.388.474 €	18,8%
<b>Leistungsentgelte</b>	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%
<b>Kostenerstattungen (ohne Personalk.)</b>	4.435.440 €	1,7%	Wartung und Instandhaltung durch Dritte	5.604.648 €	2,0%
<b>Auflösung von Sonderposten</b>	8.022.141 €	3,0%	<b>Abschreibungen</b>	8.575.955 €	3,1%
<b>Finanzerträge</b>	655.330 €	0,2%	<b>Zinsen</b>	6.248.469 €	2,3%
<b>Sonstige Erträge</b>	505.800 €	0,2%	<b>Sonstige Aufwendungen</b>	17.048 €	0,0%
<b>Summe</b>	<b>267.596.749 €</b>	<b>100,0%</b>	<b>Summe</b>	<b>273.879.217 €</b>	<b>100,0%</b>

<sup>10</sup> vgl. Fußnote 8

<sup>11</sup> vgl. Fußnote 9

### 3.1.3 Struktur der Erträge und Aufwendungen 2015

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 2015	%-Anteil	Aufwendungen	Plan 2015	%-Anteil
<b>Umlagen und Steuern</b>	158.367.327 €	56,9%	<b>Umlagen</b>	44.695.066 €	16,1%
darunter			darunter		
Kreisumlage	103.629.490 €	37,2%	LWV-Umlage	40.414.676 €	14,5%
Schulumlage	54.541.837 €	19,6%	Krankenhausumlage	3.751.985 €	1,3%
<b>Zuweisungen</b>	68.821.499 €	24,7%	<b>Zuweisungen u. Zuschüsse</b>	26.004.087 €	9,4%
darunter			davon		
Schlüsselzuweisungen	36.787.002 €	13,2%	Personal- und Sachkostenerstattungen	18.390.458 €	6,6%
sonstige Zuweisungen des Landes	27.242.132 €	9,8%	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke	7.613.629 €	2,7%
<b>Erträge aus Transferleistungen</b>	21.990.835 €	7,9%	<b>Transferaufwendungen</b>	83.779.566 €	30,1%
darunter			darunter		
Leistungsbeteiligung des Bundes SGB II	6.676.419 €	2,4%	Leistungen nach dem SGB II	22.972.858 €	8,3%
Landeszuweisung z.d. SGB II-Belastungen	2.100.000 €	0,8%	Leistungen nach dem SGB XII	28.617.695 €	10,3%
Erstatt. v. and. Sozial- u. Jugendhilfetragern	4.639.000 €	1,7%	Leistungen nach dem SGB VIII	23.809.991 €	8,6%
<b>Personalkostenerstattungen<sup>12</sup></b>	7.200.600 €	2,6%	<b>Personalaufwendungen<sup>13</sup></b>	53.058.800 €	19,1%
darunter			<b>Versorgungsaufwendungen<sup>13</sup></b>	2.973.784 €	1,1%
Personalkostenerstattung Jobcenter	4.213.900 €	1,5%	<b>Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</b>	53.370.514 €	19,2%
<b>Leistungsentgelte</b>	7.475.300 €	2,7%	darunter		
davon			Energie (Strom, Heizmaterial, Wasser etc.)	7.045.034 €	2,5%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.036.700 €	0,7%	Aufwandsentsch., bezogene Leistungen	12.750.585 €	4,6%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.438.600 €	2,0%	Inanspruchnahme von Rechten u. Diensten	19.939.385 €	7,2%
<b>Kostenerstattungen (ohne Personalk.)</b>	4.690.050 €	1,7%	Wartung und Instandhaltung durch Dritte	6.910.038 €	2,5%
<b>Auflösung von Sonderposten</b>	7.974.489 €	2,9%	<b>Abschreibungen</b>	8.098.179 €	2,9%
<b>Finanzerträge</b>	1.261.900 €	0,5%	<b>Zinsen</b>	6.006.976 €	2,2%
<b>Sonstige Erträge<sup>11</sup></b>	505.000 €	0,2%	<b>Sonstige Aufwendungen</b>	17.154 €	0,0%
<b>Summe</b>	<b>278.287.000 €</b>	<b>100,0%</b>	<b>Summe</b>	<b>278.004.125 €</b>	<b>100,0%</b>

<sup>12</sup> vgl. Fußnote 8

<sup>13</sup> vgl. Fußnote 9



## 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 2015. 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 2015 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

#### Erträge

---

Der Löwenanteil aller Erträge im Ergebnishaushalt des Kreises entfällt auf die Umlagen und Zuweisungen im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches nach dem Hessischen Finanzausgleichsgesetzes (FAG). Die Erträge aus Steuern, die ausschließlich über die Erhebung der Jagdsteuer erzielt werden, fallen dagegen verhältnismäßig gering aus.<sup>14</sup>

Die von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden erhobene **Kreis- und Schulumlage** macht deutlich über die Hälfte aller ordentlichen Erträge aus und ist damit die mit Abstand größte Ertragsposition des Ergebnishaushaltes (2015: 56,8 % aller Erträge).

Die Berechnung der Kreisumlage sowie der Schulumlage erfolgt durch Multiplikation der maßgeblichen Umlagegrundlagen mit entsprechenden, vom Kreistag festgelegten Hebesätzen für die genannten Umlagen. Der Gesamthebesatz für Kreis- und Schulumlage darf dabei eine vom Land Hessen festgelegte Obergrenze von 58 v.H. nicht überschreiten.<sup>15</sup>

Diese Obergrenze wurde im Landkreis Kassel erstmals im Haushaltsjahr 2010 erreicht.<sup>16</sup> Auch in den Jahren 2011 bis 2014 wurden in den Haushaltssatzungen des Kreises Gesamthebesätze von jeweils 58 v.H. festgelegt.<sup>17</sup>

Für 2015 wird wieder ein Gesamthebesatz von 58 v.H. festgesetzt. Allerdings kommt es gegenüber 2014 zu Verschiebungen bei der Aufteilung der Hebesätze für die beiden genannten Umlagen. Der Schulumlagehebesatz wird zu Gunsten des Hebesatzes für die Kreisumlage um einen halben Prozentpunkt abgesenkt.

<sup>14</sup> erwartete Erträge aus der Jagdsteuer in 2015: Knapp 0,2 Mio. Euro bzw. weniger als 0,1 % aller ordentlichen Erträge

<sup>15</sup> vgl. Ziffer 14 der „Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte und Handhabung der kommunalen Finanzaufsicht über Landkreise, kreisfreie Städte und kreisangehörige Städte und Gemeinden“ vom 06.05.2010

<sup>16</sup> Festlegung durch die Aufsichtsbehörde anstelle des Kreistages im Wege einer Ersatzvornahme laut kommunalaufsichtsrechtlicher Verfügung gemäß § 54 HKO i.V.m. § 140 HGO vom 02.08.2010

<sup>17</sup> Die Festsetzungen für 2011 und 2012 erfolgten unter dem Vorbehalt, dass bei einem Klageerfolg des Landkreises Kassel bei dem anhängigen Rechtsstreit bezüglich der o.g. Ersatzvornahme neben der zwangsweise erhöhten Kreisumlage aus 2010 auch die bereits geleisteten Umlagezahlungen der kreisangehörigen Kommunen für 2011 und 2012 im Umfang von 3 v.H. der maßgeblichen Umlagegrundlagen zurück gezahlt werden dürfen. Gemäß Beschluss des Kreistages vom 20.06.2012 ist ab dem Jahr 2013 jedoch keine Rückzahlungsoption an die kreisangehörigen Kommunen im Umfang von 3 v.H. der maßgeblichen Umlagegrundlagen mehr vorgesehen.

Hintergrund hierfür sind die Regelungen des § 37 Abs. 3 FAG, wonach eine „kosten-deckende“ Schulumlage zu erheben ist. Infolge dieser gesetzlichen Regelung muss der Hebesatz für die Schulumlage so bemessen werden, dass die nicht durch andere Erträge<sup>18</sup> gedeckten Aufwendungen für die Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben des Kreises (einschl. der Schülerbeförderung)<sup>19</sup> ausgeglichen werden können.

Die o.g. Absenkung des Schulumlagehebesatzes gegenüber dem Vorjahr ist möglich, da der Anstieg der Umlagegrundlagen (+4,3 %) im Vorjahresvergleich höher ausfällt als die Steigerung des Umlagebedarfs für die Wahrnehmung der Schulträgeraufgaben (+1,0 %).

Vor diesem Hintergrund wurden die Hebesätze für 2015 – auf der Grundlage des Haushaltsentwurfes in der Fassung der Einbringung – und die beiden Vorjahre wie nebenstehend aufgeteilt:

<i>Entwicklung der Hebesätze</i>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>
Kreisumlage	36,5%	37,5%	38,0%
Schulumlage	21,5%	20,5%	20,0%
<b>Gesamt</b>	<b>58,0%</b>	<b>58,0%</b>	<b>58,0%</b>

Der Kreistag des Landkreises Kassel hat zum Haushalt 2015 durch Änderung der Entwurfsfassung des Haushaltes beschlossen, den Großteil aller Ansätze für Aufwendungen pauschal um 1,5 % zu reduzieren. Hierdurch ist auch der Umlagebedarf für die Schulumlage so weit gesunken, dass der Schulumlagehebesatz um 0,5 Prozentpunkte (somit auf 19,5 %) hätte gesenkt und gleichzeitig der Hebesatz für die Kreisumlage um 0,5 Prozentpunkte auf dann 38,5 % hätte erhöht werden können. Eine Änderung der Hebesätze wurde jedoch nicht in den Haushaltsbeschluss aufgenommen.

In Summe wird für 2015 auf Basis der bei Aufstellung dieses Haushaltsplans vorliegenden Trendberechnung für die Umlagegrundlagen<sup>20</sup> und einem Gesamthebesatz in Höhe von 58 v.H. (siehe oben) mit Umlageerträgen in Höhe von ca. 158,2 Mio. Euro gerechnet;<sup>21</sup> rund 6,6 Mio. Euro mehr als auf dem Stand Haushaltes 2014 (vgl. Tabelle).

<i>Kreis- und Schulumlage</i>	<b>2013 (Plan)</b>	<b>2014 (Plan)</b>	<b>2015 (Plan)</b>	<i>Differenz 2015 zu 2014</i>	
				<i>abs.</i>	<i>in %</i>
Kreisumlage	89.761.126 €	98.010.770 €	103.629.490 €	+5.618.720 €	+5,7%
Schulumlage	52.872.992 €	53.579.221 €	54.541.837 €	+962.616 €	+1,8%
<b>Gesamt</b>	<b>142.634.118 €</b>	<b>151.589.991 €</b>	<b>158.171.327 €</b>	<b>+6.581.336 €</b>	<b>4,3%</b>

Der für 2015 erwartete Anstieg der Umlageerträge ist auf bereits erwähnte Anhebung der Umlagegrundlagen für den Landkreis Kassel gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen (siehe oben).

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.

<sup>18</sup> bspw. durch den Schullastenausgleich

<sup>19</sup> betr. den Produktbereich 21-24, jedoch ohne Berücksichtigung der Abschreibungen für die i.R. des Hess. Sonderinvestitionsprogramms geförderten Investitionen (vgl. Abschnitt 3.2.4) und der sog. Zinsdienstumlage (vgl. Abschnitt 3.2.5)

<sup>20</sup> Quelle: Orientierungsdaten zum Kommunalen Finanzausgleich (KFA) 2015 vom 28.10.2014.

<sup>21</sup> ohne Berücksichtigung der Kreisumlage für den Forstgutsbezirk Reinhardswald i.H.v. 19.900 €



Nach der Kreis- und Schulumlage sind die **Zuweisungen** im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches die zweitgrößte Ertragsposition des Ergebnishaushalts. Hierzu zählen insbesondere die Schlüsselzuweisungen (allgemeine Finanzaufweisungen) sowie diverse besondere Finanzaufweisungen.

Bei den Schlüsselzuweisungen<sup>22</sup> zeichnet sich auf Grundlage der bei der Haushaltsplanerstellung zur Verfügung stehenden Daten<sup>23</sup> eine leichte Verbesserung gegenüber dem Vorjahr ab. Während im Haushalt 2014 noch entsprechende Erträge i.H.v. 35,2 Mio. Euro eingeplant wurden, wird für 2015 mit Erträgen von 36,8 Mio. Euro gerechnet (+1,5 Mio. Euro bzw. +4,4 %). Die folgende Grafik stellt die Entwicklung der Schlüsselzuweisungen in den letzten Jahren dar.



<sup>22</sup> §§ 16 bis 19 FAG

<sup>23</sup> vgl. Fußnote 20

Neben den Schlüsselzuweisungen werden dem Kreis aufgrund der im FAG getroffenen Regelungen noch einige weitere, zweckgebundene Zuweisungen gewährt, die sog. „besonderen Finanzzuweisungen“ (wie z.B. Sozial- oder Jugendhilfelastenausgleich). Über die Zuweisungen nach dem FAG hinaus erhält der Kreis außerdem – in erster Linie vom Land – noch ein Bündel weiterer Zuweisungen für laufende Zwecke bzw. Projekte.

Unter dem Strich wird für 2015 mit einem leichten Rückgang dieser zweckbestimmten Zuweisungen (-0,9 Mio. Euro bzw. -2,8 %) gegenüber der Veranschlagung im Haushalt 2014 auf insgesamt 32,0 Mio. Euro gerechnet.

Aufgrund sinkender Fallzahlen wurde insbesondere bei den Zuweisungen für Mehrbelastungen aus der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung eine deutliche Ansatzreduzierung vorgenommen (-1,5 Mio. Euro; -16,1 %).<sup>24</sup> Dagegen wird im Bereich ÖPNV für 2015 mit einer Ertragssteigerung von mehr als 0,5 Mio. Euro gerechnet, die im Wesentlichen aus höheren Finanzierungsanteilen der kreisangehörigen Kommunen resultiert.

In der Pos. 6 des Ergebnishaushaltes werden außerdem die Zinsdiensthilfen des Landes im Rahmen des Kommunalen Schutzschirms etatisiert.<sup>25</sup> 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.<sup>26</sup> Insgesamt wird für 2015 mit Zinsdiensthilfen in einem Umfang von 1,3 Mio. Euro gerechnet. Angaben zu den hierzu korrespondierenden Zinsaufwendungen enthält Abschnitt 3.2.5.

Nachteilige Auswirkungen haben dagegen die vom Land bereits im Ausgleichsjahr 2010 vorgenommenen Modifikationen im Kommunalen Finanzausgleich. Der Wegfall der Zuweisungen aus den Einnahmen der Grunderwerbssteuer und des Härteausgleichs wegen Minderzuweisungen im Bereich Soziales hat unter dem Strich zu einer Reduzierung der Erträge aus Zuweisungen um etwa 3,2 Mio. Euro<sup>27</sup> geführt. Eine Weitergewährung dieser Zuweisungen hätte selbstverständlich die Ertragslage des Landkreises Kassel auch im Jahr 2015 merklich verbessert.

Die nachstehende Tabelle bietet einen Überblick zur Zusammensetzung und Höhe der für das Haushaltsjahr 2015 erwarteten Zuweisungen.

---

<sup>24</sup> 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. Seit dem Jahr 2013 erfolgt die Erstattung auf der Grundlage der Nettoausgaben des jeweils laufenden Kalenderjahres und nicht mehr des Vorjahres.

<sup>25</sup> § 1 Abs. 3 und 4 Schutzschirmgesetz (SchuSG)

<sup>26</sup> Ab dem 16. Jahr der Darlehenslaufzeit wird die Zinsdiensthilfe aus dem Landesausgleichsstock auf 0,5 Prozentpunkte herabgesetzt.

<sup>27</sup> entspricht dem Durchschnitt der Jahre 2008 bis 2010

Sonstige Zuweisungen	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Jugendhilfelausgleich (FAG)	1.950.000 €	1.885.000 €	1.910.000 €	+25.000 €	+1,3%
Sozialhilfelausgleich (FAG)	1.625.000 €	1.570.000 €	1.565.000 €	-5.000 €	-0,3%
Zuweisung z. d. Ausgaben f. Schulen (FAG)	5.050.000 €	5.030.000 €	5.050.000 €	+20.000 €	+0,4%
Zuweisung Unterhaltung d. Kreisstraßen (FAG)	650.000 €	645.000 €	640.500 €	-4.500 €	-0,7%
Zuweisung i. R. d. Kommunalisierung staatl. Aufgaben (einschl. sozialer Hilfen)	4.274.415 €	4.274.417 €	4.275.317 €	+900 €	+0,0%
Zuweisung z.d. Ausgaben d. Grundsicherung	5.574.504 €	9.366.200 €	7.855.500 €	-1.510.700 €	-16,1%
Zuweisungen i.R.d. Beschäftigungsförderung	757.300 €	673.100 €	633.600 €	-39.500 €	-5,9%
Zuweisungen für die Kinderbetreuung	645.000 €	772.000 €	706.000 €	-66.000 €	-8,5%
Zuweisungen für den Bereich ÖPNV	1.845.000 €	2.859.000 €	3.408.000 €	+549.000 €	+19,2%
Zuweisungen d. GmbH für Soziales und Kultur	2.225.250 €	2.225.250 €	2.225.250 €	0 €	0,0%
Zuweisungen f. Schul-Betreuungsangebote <sup>28</sup>	1.236.123 €	1.259.123 €	1.270.713 €	+11.590 €	+0,9%
Zuweisungen und Zuschüsse für die vhs	972.685 €	807.500 €	846.200 €	+38.700 €	+4,8%
Zinsdiensthilfen Kommunalen Schutzschirm	0 €	1.295.200 €	1.278.317 €	-16.883 €	-
Sonstige Zuweisungen <sup>29</sup>	504.500 €	311.500 €	370.100 €	+58.600 €	+18,8%
<b>Gesamt</b>	<b>27.309.777 €</b>	<b>32.973.290 €</b>	<b>32.034.497 €</b>	<b>-938.793 €</b>	<b>-2,8%</b>
nachrichtl.: Zuw. SGB II-Belastungen <sup>30</sup> (FAG)	2.075.000 €	2.090.000 €	2.100.000 €	10.000 €	+0,5%

Insgesamt werden für 2015 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen i.H.v. ca. 68,8 Mio. Euro veranschlagt (Vorjahr: 68,2 Mio. Euro). Das sind etwa ein Viertel aller Erträge des Ergebnishaushaltes (24,7 %).

## Aufwendungen

Zu den **gesetzlichen Umlageverpflichtungen** des Kreises im Rahmen des kommunalen Finanzausgleiches zählen neben den Umlagen für diverse Zweckverbände insbesondere die Krankenhausumlage<sup>31</sup> sowie die Umlage an den Landeswohlfahrtsverband Hessen<sup>32</sup> (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 Kenntnisstand<sup>33</sup> ist für 2015 mit einem Rückgang der Hebesätze für die beiden genannten Umlagen zu rechnen (siehe rechts).

Entwicklung der Hebesätze	2013 (endgültig)	2014 (endgültig)	2015 (Plan)
Krankenhausumlage	1,35%	1,31%	1,23%
Verbandsumlage LWV	13,861%	13,305%	13,249%

Die Hintergründe für die genannte Entwicklung der jeweiligen Hebesätze sind:

- **Krankenhausumlage:** Landesweiter Anstieg der Verbandsumlagegrundlagen bei leicht erhöhtem Umlagebedarf von rund 111,9 Mio. Euro (+0,4 Mio. Euro)

<sup>28</sup> einschl. Schulsozialarbeit.

<sup>29</sup> In den „sonstigen Zuweisungen“ sind u.a. Fördermittel der EU i.H.v. 0,1 Mio. EUR für internationale Kooperationsprojekte enthalten.

<sup>30</sup> Die Zuweisung zu den Belastungen aus der Grundsicherung für Arbeitsuchende (§ 23 a FAG) ist zwar Bestandteil des Komm. Finanzausgleiches, wird jedoch nicht als Zuweisung sondern als „Ertrag aus Transferleistungen“ veranschlagt (vgl.3.2.2).

<sup>31</sup> § 38 FAG i.V.m. § 36 des Gesetzes zur Weiterentwicklung des Krankenhauswesens in Hessen (Hess. Krankenhausgesetz)

<sup>32</sup> § 39 FAG i.V.m. § 20 Abs. 2 des Gesetzes über die Mittelstufe der Verwaltung und den Landeswohlfahrtsverband Hessen

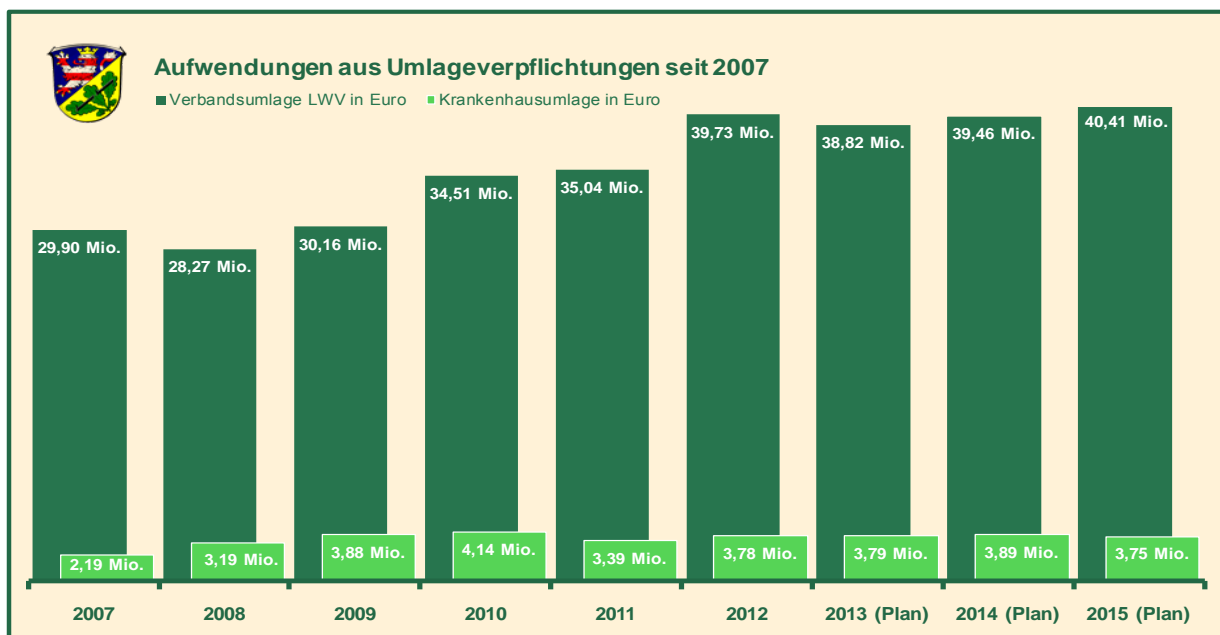
<sup>33</sup> vgl. Fußnote 20

- **Verbandsumlage (LWV-Umlage):** Landesweiter Anstieg der Verbandsumlagegrundlagen sowie Anhebung des Umlagebedarf beim LWV auf voraussichtlich 1.210,0 Mio. Euro<sup>34</sup> (Vorjahr: 1.128,9 Mio. Euro)

Nach den bei der Erstellung des Haushaltes 2015 vorliegenden Datenstand<sup>35</sup> steigen die Verbands- und Krankenhausumlagegrundlagen für den Landkreis Kassel im Planjahr analog zu den Berechnungsgrundlagen für die Kreis- und Schulumlage auf der Ertragsseite deutlich an. In der Konsequenz muss der Landkreis Kassel im Planjahr mit einer um rund 1,0 Mio. Euro bzw. 2,4 % höheren Verbandsumlage als im Vorjahr rechnen. Der Ansatz für die Krankenhausumlage verbleibt dagegen in etwa auf dem Vorjahresniveau (-0,1 Mio. Euro).

Umlageverpflichtungen	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Krankenhausumlage	3.786.234 €	3.886.130 €	3.751.985 €	-134.145 €	-3,5%
LWV-Umlage (Verbandsumlage)	38.815.914 €	39.464.625 €	40.414.676 €	+950.051 €	+2,4%
Umlagen an Zweckverbände	497.290 €	538.847 €	528.405 €	-10.442 €	-1,9%
<b>Gesamt</b>	<b>43.099.438 €</b>	<b>43.889.602 €</b>	<b>44.695.066 €</b>	<b>+805.464 €</b>	<b>+1,8%</b>

Unter dem Strich steigen die Aufwendungen aus den Umlageverpflichtungen des Kreises – inkl. den im Verhältnis nicht besonders ins Gewicht fallenden Umlagen an diverse Zweckverbände<sup>36</sup> – gegenüber dem Vorjahr um etwa 0,8 Mio. Euro auf 44,7 Mio. Euro (+1,8 %) an. Die nachstehende Grafik zeigt die Entwicklung der Krankenhausumlage und der Verbandsumlage im Zeitraum von 2007 bis 2015.



In der Summe entfallen 16,1 % aller Aufwendungen des Ergebnishaushaltes auf den Bereich der gesetzlichen Umlageverpflichtungen (Vorjahr: 16,3 %).

Neben den Umlagen werden vom Landkreis Kassel noch **Zuweisungen und Zuschüsse** gewährt. Hierunter fallen Leistungen für laufende Zwecke i.H.v. rund 7,6 Mio. Euro – etwa 1,0 Mio. Euro bzw. 15,3 % mehr als im Vorjahr – für soziale Zwe-

<sup>34</sup> Quelle: Eckwertebeschluss der LWV-Verbandsversammlung für das Haushaltsjahr 2015 vom 02.07.2014

<sup>35</sup> vgl. Fußnote 20

<sup>36</sup> Umlagen an Zweckverband Raum Kassel, Naturparkzweckverbände und Zweckverband Tierkörperbeseitigung Hessen-Nord



cke (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 für den NVV-Linienverkehr sowie den Flughafen Kassel-Calden zurück zu führen (vgl. Tabelle).

Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Bereich Soziale Leistungen	535.200 €	533.555 €	484.125 €	-49.431 €	-9,3%
Bereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	518.800 €	523.512 €	514.047 €	-9.465 €	-1,8%
ÖPNV-Förderung	2.233.500 €	3.383.820 €	4.134.592 €	750.772 €	+22,2%
Wirtschaftsförderung	474.128 €	480.150 €	470.846 €	-9.304 €	-1,9%
Tourismusförderung	170.000 €	168.300 €	124.264 €	-44.036 €	-26,2%
Sportförderung	65.400 €	64.647 €	63.394 €	-1.253 €	-1,9%
Musikschulen	215.000 €	215.000 €	211.904 €	-3.096 €	-1,4%
Flughafen	760.000 €	940.500 €	1.322.737 €	382.237 €	+40,6%
Wasserverbände	153.000 €	143.550 €	130.575 €	-12.975 €	-9,0%
Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	470.131 €	151.893 €	157.146 €	5.252 €	+3,5%
<b>Gesamt</b>	<b>5.595.159 €</b>	<b>6.604.928 €</b>	<b>7.613.629 €</b>	<b>1.008.702 €</b>	<b>+15,3%</b>

In der Pos. 15 des Ergebnishaushaltes („Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse“) sind auch die Kostenerstattungen für Dienstleistungen bzw. Personal i.H.v. zusammen 18,4 Mio. Euro enthalten.<sup>37</sup> Einige Positionen aus den genannten Kostenerstattungen werden in der folgenden Übersicht aufgelistet:

Personal- u. Sachkostenerstattungen (Aufw.)	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Kreisstraßen (Erstattung an das Land)	1.135.000 €	1.118.700 €	1.087.314 €	-31.386 €	-2,8%
Kommunaler Finanzierungsanteil Jobcenter	1.420.000 €	1.435.500 €	1.407.683 €	-27.817 €	-1,9%
Kostenerstattungen an AGIL für Beschäftigungsförderung	1.240.500 €	996.500 €	849.981 €	-146.519 €	-14,7%
Kostenerstattungen für Ausländerbehörde und Gesundheitsamt an die Stadt Kassel	3.559.000 €	3.717.450 €	3.683.276 €	-34.174 €	-0,9%
Kostenerstattungen f. vhs an die Stadt Kassel	603.000 €	564.300 €	553.365 €	-10.935 €	-1,9%
Gastschulbeiträge an Gemeinden	5.511.200 €	5.625.378 €	5.603.744 €	-21.634 €	-0,4%
Ersatzschulgeld für private Schulen	869.500 €	839.520 €	973.728 €	134.208 €	+16,0%
Schulsozialarbeit	543.900 €	551.925 €	570.257 €	18.332 €	+3,3%
Kostenerstattungen für Musikschulen und den Betrieb von Mensen und Cafeterien	479.620 €	514.107 €	504.339 €	-9.768 €	-1,9%
Kostenerstattungen Betreuungsangebote und Schulsozialarbeit	1.579.900 €	1.805.265 €	1.576.023 €	-229.242 €	-12,7%
Sonstige Erstattungen	1.094.600 €	1.282.644 €	1.580.747 €	298.103 €	+23,2%
<b>Gesamt</b>	<b>18.036.220 €</b>	<b>18.451.289 €</b>	<b>18.390.458 €</b>	<b>-60.831 €</b>	<b>-0,3%</b>

Bezüglich der in der Aufstellung enthaltenen Aufwendungen für die Schulsozialarbeit konnte trotz anderslautender Zusagen der hessischen Landesregierung aus dem Jahr 2009 erneut keine Kostenbeteiligung im Sinne einer Drittelregelung (Land, Landkreise, Kommunen) seitens des Landes veranschlagt werden.

<sup>37</sup> Im Gegensatz zur Ertragsseite (Pos. 3) werden die Aufwendungen für Kostenerstattungen nicht separat ausgewiesen.

Insgesamt machen die vom Landkreis gewährten Zuweisungen und Zuschüsse – bzw. Kostenerstattungen – mit einem Gesamtvolumen von 26,0 Mio. Euro weniger als ein Zehntel der Gesamtaufwendungen des Ergebnishaushaltes aus (9,4 %; Vorjahr: 9,1 %).

### 3.2.2 Transferleistungen

#### Aufwendungen

Die anteilmäßig größte Position unter den ordentlichen Aufwendungen des Ergebnishaushaltes entfällt auf den Bereich der **Transferaufwendungen** (30,1 % aller Aufwendungen; Vorjahr: 29,9 %).

Hierunter fallen im Wesentlichen Aufwendungen für 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.

Darüber hinaus sind außerdem Aufwendungen für Leistungsberechtigte nach dem Unterhaltsvorschussgesetz (UVG), dem Lastenausgleichsgesetz (LAG) und dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) in der Pos. 14 des Ergebnishaushaltes enthalten.<sup>38</sup>

Für das Haushaltsjahr 2015 wird erneut mit einem deutlichen Anstieg der Transferaufwendungen von 81,9 Mio. im Vorjahr auf annähernd 83,8 Mio. Euro gerechnet (+1,9 Mio. Euro bzw. +2,4 %). Über die Entwicklung der Haushaltsansätze bei den Transferaufwendungen vom Haushaltsjahr 2013 bis zum Haushaltsjahr 2015 gibt die folgende Tabelle Aufschluss:

Transferaufwendungen	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Leistungen nach dem SGB II ("Hartz IV")	21.892.500 €	22.514.580 €	22.972.858 €	458.278 €	+2,0%
Leistungen nach dem SGB VIII (Jugendhilfe)	19.583.950 €	21.012.853 €	23.809.991 €	2.797.138 €	+13,3%
Leistungen nach dem SGB XII (Sozialhilfe)	27.611.685 €	29.722.646 €	28.617.695 €	-1.104.951 €	-3,7%
Sonstige Transferleistungen (UVG, LAG etc.)	5.868.600 €	7.108.965 €	6.963.550 €	-145.415 €	-2,0%
Erstattungen an andere Träger	1.397.833 €	1.494.982 €	1.415.473 €	-79.509 €	-5,3%
<b>Gesamt</b>	<b>76.354.568 €</b>	<b>81.854.026 €</b>	<b>83.779.566 €</b>	<b>1.925.540 €</b>	<b>+2,4%</b>

Bei den Leistungen nach dem SGB II werden rund 0,4 Mio. Euro höhere Aufwendungen für die Unterkunfts- und Heizkosten der SGB II-Anspruchsberechtigten sowie knapp 0,1 Mio. Ansatzsteigerungen im Zusammenhang mit dem Bildungs- und Teilhabepaket einkalkuliert.

<sup>38</sup> Die Aufgaben im Bereich der Kriegsopferfürsorge nach dem Bundesversorgungsgesetz (BVG) für den Landkreis Kassel werden ab dem Haushaltsjahr 2014 vom Landeswohlfahrtsverband wahrgenommen.



Im Jugendhilfebereich (SGB VIII) musste für 2015 eine erhebliche Erhöhung der Aufwendungen für die „Hilfen zur Erziehung“ etatisiert werden (+2,5 Mio. Euro<sup>39</sup>). Weitere Ansatzsteigerungen betreffen die Bereiche „Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und Tagespflege“ (+ 0,4 Mio. Euro) und „Hilfe für junge Volljährige“ (+0,6 Mio. Euro).

Im Geltungsbereich des SGB XII wird insbesondere in den Bereichen „Hilfe zur Pflege“ (+0,1 Mio. Euro) sowie der „Eingliederungshilfe für behinderte Menschen“ (+0,3 Mio. Euro) mit höheren Aufwendungen gerechnet. Dagegen wurde das Aufwandsvolumen für die „Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung“ aufgrund sinkender Fallzahlen um rund 1,5 Mio. Euro herabgesetzt.<sup>40</sup>

Bei den „Leistungen an Vertriebene und Flüchtlinge“ wird mit Transferaufwendungen in Höhe des Vorjahresansatzes gerechnet (4,2 Mio. Euro).

### Erträge

Bei den **Erträgen aus Transferleistungen** ist zu beachten, dass einige Zuweisungen des Landes, die sachlich mit den o.g. Transferaufwendungen zusammenhängen, unter der Ertragsart „Zuweisungen“ und nicht als „Erträge aus Transferleistungen“ zu veranschlagen sind (betr. z.B. Sozial- und Jugendhilfeausgleich, Zuweisung zu den Ausgaben der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung).

Insgesamt belaufen sich die Erträge aus Transferleistungen in 2015 auf fast 22,0 Mio. Euro (siehe Tabelle). Sie machen damit 7,9 % aller Erträge des Ergebnishaushaltes 2015 aus.

Erträge aus Transferleistungen	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Leistungsbeteiligung d. Bundes im Ber. SGB II <sup>41</sup>	5.464.800 €	5.771.943 €	6.676.419 €	904.476 €	+15,7%
Zuweisung des Landes im Bereich SGB II	2.075.000 €	2.090.000 €	2.100.000 €	10.000 €	+0,5%
Erstattungen für Bildungs- u. Teilhabepaket <sup>41</sup>	1.945.400 €	1.570.300 €	1.169.000 €	-401.300 €	-25,6%
Erstattung von Unterhaltsvorschussleistungen	1.666.666 €	1.666.666 €	1.666.666 €	0 €	0,0%
Zuweisung z. d. Ausgaben n. d. Asylbew LG	1.050.000 €	2.400.000 €	2.415.000 €	15.000 €	+0,6%
Erstatt. v. anderen Sozial- & Jugendhilfeträgern	2.494.660 €	2.819.000 €	4.639.000 €	1.820.000 €	+64,6%
Kostenbeiträge, -ersatz & Aufw endungsersatz	2.137.650 €	2.085.650 €	1.877.750 €	-207.900 €	-10,0%
Übergeleitete Unterhaltsansprüche	576.500 €	707.300 €	671.250 €	-36.050 €	-5,1%
Sonstige Erträge aus Transferaufw endungen	1.241.790 €	716.050 €	775.750 €	59.700 €	+8,3%
<b>Gesamt</b>	<b>18.652.466 €</b>	<b>19.826.909 €</b>	<b>21.990.835 €</b>	<b>2.163.926 €</b>	<b>+10,9%</b>

Wie aus der Tabelle ersichtlich, liegen die für 2015 erwarteten Erträge aus Transferleistungen annähernd 2,2 Mio. Euro über dem Vorjahresniveau (+10,9 %). Dabei werden insbesondere für jene Bereiche Mehrerträge bei der Bundesbeteiligung an den SGB II-Leistungen (+0,9 Mio. Euro) und den Kostenerstattungen von anderen Sozialleistungsträgern (insbesondere für minderjährige unbegleitete Flüchtlinge) erwartet (+1,8 Mio. Euro). Mit Bezug auf das „Bildungs- und Teilhabepaket“ wird für 2015 dagegen mit geringeren Erstattungen gerechnet (-0,4 Mio. Euro).

<sup>39</sup> ohne Kostenerstattungen an andere Jugendhilfeträger

<sup>40</sup> vgl. Fußnote 24

<sup>41</sup> Der Bundesanteil an den Kosten der Unterkunft und Heizung (KdU) im Bereich SGB II i.H.v. rund 21,8 Mio. EUR für das Jahr 2015 beträgt 34,5 % (Vorjahr: 33,6 %). Davon werden 4,56 Prozentpunkte im Bereich der Erstattungen für das „Bildungs- und Teilhabepaket“ veranschlagt (u.a. für den damit verbundenen Verwaltungsaufwand).

### 3.2.3 Personal und Versorgung

#### Stellenplan

---

Der Stellenplan 2015 weist insgesamt **943 Planstellen** aus (ohne Eigenbetriebe und Jobcenter). Dies sind 9 Planstellen mehr als im Vorjahr.

Nachrichtlich sind die Zahl der Beamtinnen und Beamten im Vorbereitungsdienst, die Ausbildungsplätze im Arbeitnehmer/innenbereich sowie die Höchstzahl der Praktikantenplätze angegeben. Zur Sicherung des Fachkräftebedarfs soll für den gehobenen Dienst zukünftig in jedem Jahr ein/e Beamtenanwärter/in mehr eingestellt werden als bisher.

Im Rahmen der Umsetzung des vom Kreistag beschlossenen Haushaltssicherungskonzepts konnten drei Stellen eingespart, jedoch nur zwei Stellen tatsächlich gestrichen werden, da eine in das europäische Parlament gewählte Mitarbeiterin später ggf. einen Wiederverwendungsanspruch hat (die Stelle wird jetzt unter „Beurlaubungen“ ausgewiesen, verursacht jedoch keine Kosten mehr).

Den Einsparungen steht ein unabweisbarer Personalmehrbedarf von 11 Stellen gegenüber, die zum Teil jedoch refinanziert werden:

- Im Produkt „Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien“ wurde eine zusätzliche Planstelle nach Entgeltgruppe 6 TVöD für den Hausmeisterbereich erforderlich, nachdem jetzt auch die Standorte des Jobcenters Landkreis Kassel vom Gebäudemanagement des Landkreises mitbetreut werden. Die entstehenden Personalkosten werden vom Jobcenter anteilig aus Bundesmitteln erstattet.
- Im Bereich des „Verbraucherschutzes“ ist eine zusätzliche Stelle für die amtlichen Fleischuntersuchungen ausgewiesen, die meist von nebenberuflichen „Fachassistenten“ durchgeführt werden. Durch den Einsatz einer hauptamtlichen Kraft entfallen die entsprechenden Kosten für nebenberufliches Personal; außerdem werden die Aufwendungen überwiegend durch Gebühreneinnahmen gedeckt
- Die hausmeisterliche Betreuung und Reinigung der landkreiseigenen Liegenschaft „Oberzwehrener Straße 103“ in Kassel, in der sich auch eine Auslagerung der Willy-Brandt-Schule befindet, wird seit mehreren Jahre über Zeitvertragskonsultationen sichergestellt. Die Wahrnehmung der Daueraufgaben soll jetzt stellenplanmäßig abgesichert werden.
- Die notwendige Akquise von Wohnraum für Asylbewerber/innen und die vorliegenden Fallzahlsteigerungen machen in diesem Bereich zwingend eine zusätzliche Planstelle erforderlich. Gleiches gilt für die Amtsvormundschaften und den Allgemeinen sozialen Dienst innerhalb des Fachbereichs Jugend, denen die Betreuung der unbegleiteten minderjährigen Flüchtlinge obliegt. Bezüglich der Betreuung der Minderjährigen werden die Personalaufwendungen teilweise durch das Land Hessen erstattet.
- Aufgrund einer durch den Bundesgesetzgeber zum 01.07.2014 vorgenommenen Änderung des Betreuungsbehördengesetzes hat sich der Personalbedarf für diese Pflichtaufgabe des Landkreises fast verdoppelt. Eine Kostentragung durch den Bund oder das Land nach dem Konnexitätsprinzip ist bis heute nicht anerkannt.
- Basierend auf einem Kreistagsbeschluss aus dem Jahr 2012 wurde innerhalb der Landkreisverwaltung inzwischen eine Demografieagentur etabliert. Hierfür ist im Teilhaushalt 51 eine zusätzliche Planstelle vorgesehen, deren Kosten durch eine

Minderung des Förderbeitrages an den Verein Region Kassel-Land und eine derzeit noch stattfindende Mitfinanzierung durch die Kasseler Sparkasse gedeckt werden können.

Darüber hinaus konnten Stellen im Sinne von Ziffer 3 Abs. 1 Satz 3 der Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte des Hessischen Innenministeriums erwirtschaftet werden. Die Ziffer lautet: „Wenn in einzelnen Bereichen zusätzlicher Personalbedarf unabweisbar ist, muss in diesem Umfang in anderen Bereichen eingespart werden.“

In diesem Rahmen wird es durch eine entsprechende Stellenverlagerung u.a. möglich, den Kreistagsbeschluss vom 05.12.2013 umzusetzen, der eine personelle Verstärkung der Schuldnerberatungsstelle (Produkt 31.3150.01) zum Ziel hatte.

Darüber hinaus beinhaltet der Stellenplan einige Stellenumwandlungen und in wenigen Fällen auch Stellenanhebungen aufgrund tariflicher Bestimmungen.

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 nach Einführung der Doppik jedoch kostenstellenscharf und ggf. produktübergreifend geplant und gebucht werden, sind die Stellenausweisung und die Höhe der Personalaufwendungen nicht immer kongruent.

## Aufwendungen

Die Gesamtsumme der **Personal- und Versorgungsaufwendungen** beträgt (ohne Rückstellungen) rund 57,5 Mio. Euro (siehe nachstehende Tabelle). Dabei war bezüglich der Beschäftigten aufgrund der bereits zum 01.03.2015 feststehenden Tarifierhöhung von 2,4 % eine valide Kalkulation möglich. Bezüglich der Beamten wurde für das Jahr 2015 keine Besoldungserhöhung eingeplant.

Personalaufwendungen (ohne Rückstellungen)	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Personalaufwendungen	52.693.699 €	53.330.746 €	54.092.800 €	762.054 €	+1,4%
Versorgungsaufwendungen	3.165.296 €	3.388.180 €	3.420.784 €	32.604 €	+1,0%
<b>Gesamt</b>	<b>55.858.995 €</b>	<b>56.718.926 €</b>	<b>57.513.583 €</b>	<b>794.657 €</b>	<b>+1,4%</b>

Neben den genannten, zahlungswirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen sind im Haushalt 2015 auch Ansätze für die zahlungsunwirksamen Veränderungen der für Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitanprüche gebildeten Rückstellungen<sup>42</sup> enthalten (vgl. nachstehende Übersicht).

Rückstellungen im Personalbereich	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Zuführung zu Rückstellungen	1.637.800 €	1.324.700 €	1.108.800 €	-215.900 €	-16,3%
Minderung von Rückstellungen	-1.247.500 €	-1.194.200 €	-2.589.800 €	-1.395.600 €	+116,9%
<b>Saldo</b>	<b>+390.300</b>	<b>+130.500</b>	<b>-1.481.000</b>	<b>-1.611.500</b>	<b>-</b>

<sup>42</sup> 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 2015) zuzurechnen ist.

Die dort genannten Rückstellungszuführungen (für die aktiven Beschäftigten) erhöhen die Personal- bzw. Versorgungsaufwendungen. Durch die mit einem negativen Vorzeichen zu veranschlagenden Inanspruchnahmen von (bereits in Vorjahren gebildeten) Rückstellungen werden die genannten Aufwendungen verringert. Per Saldo führen die Rückstellungsbuchungen auf dem Stand der Planungen für 2015 zu einer Verringerung der Personal- und Versorgungsaufwendungen um annähernd 1,5 Mio. Euro (Vorjahr: Erhöhung um 0,1 Mio. Euro).<sup>43</sup>

Bei der Entwicklung der Rückstellungen ist im Haushaltsjahr 2015 insbesondere Umstellungen der Berechnungsmethoden für die Beihilfe- und die Altersteilzeitrückstellungen zu beachten.

- **Beihilferückstellungen:** Bisher wurde die Rückstellung nach einem Versicherungstarif der Versicherungswirtschaft errechnet. Da der durch die Beamtenversorgungskasse Kurhessen-Waldeck (BVK) gezahlte tatsächliche Beihilfeaufwand geringer war, erfolgte eine Umstellung dahingehend, dass nunmehr der tatsächliche Beihilfeaufwand der sechs Mitgliedslandkreise der BVK zugrunde gelegt wird. Um hier keine unverhältnismäßige Veränderung der gebildeten Beihilferückstellungen herbeizuführen, wurde die Anpassung über den Zeitraum von 2013 bis 2015 gestreckt. Im Haushaltsplan 2015 wird also erstmals mit der Veranschlagung nach dem neuen Berechnungssystem begonnen.

Darüber hinaus führt die Berücksichtigung der Anhebung der Altersgrenzen dazu, dass sich die jährlichen Zuführungsbeträge für die aktiven Beamten im Vergleich zu den Vorjahren deutlich verringern, da beim überwiegenden Teil der Beamten von der Regelaltersgrenze von 67 Jahren ausgegangen wird und sich der Zeitraum für den Beginn der Zuführung um zwei Jahre hinausschiebt.

- **Rückstellungen für Altersteilzeit:** Die Höhe der Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit gemäß § 39 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO wurde im Rahmen von laufenden Jahresabschlussarbeiten neu kalkuliert. Grundlage für die Neuberechnung ist das Rundschreiben des Bundesministeriums der Finanzen (BMF-Schreiben) vom 28. März 2007 zur bilanzsteuerlichen Berücksichtigung von Altersteilzeitvereinbarungen, das gemäß Ziff. 9 der Hinweise zu § 39 GemHVO sinngemäß auch für den Bilanzausweis von Altersteilzeitrückstellungen in den Vermögensrechnungen der hessischen Kommunen angewendet werden kann. Der Querverweis zu dem genannten BMF-Schreiben wurde erst nach der Überarbeitung der alten Verwaltungsvorschriften zur GemHVO-Doppik in die im Vorjahr veröffentlichten Hinweise zur GemHVO aufgenommen.

Die gesamten Aufwendungen für Personal und Versorgung (inkl. Rückstellungen) belaufen sich in 2015 demzufolge auf rund 56,0 Mio. Euro. Das sind etwas mehr als ein Fünftel bzw. 20,2 % aller Aufwendungen des Ergebnishaushaltes.

## **Erträge**

---

Den Personalaufwendungen stehen auf der Ertragsseite **Personalkostenerstattungen** in Höhe von rund 10,3 Mio. Euro gegenüber.

---

<sup>43</sup> vgl. Abschnitt 4.1

Hierbei ist zu beachten, dass nach den Vorschriften des kommunalen Verwaltungs-kontenrahmens 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)

### 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.<sup>44</sup>

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.<sup>45</sup>

Die Aufwendungen für Abschreibungen in 2015 wurden basierend auf dem buchhalterisch erfassten, abnutzbaren Anlagevermögen des Landkreises Kassel und den in der Buchhaltungssoftware je Anlagegut hinterlegten Nutzungsdauern berechnet. Die

---

<sup>44</sup> § 43 Abs. 1 GemHVO

<sup>45</sup> 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 für die Anlagegüter (inkl. GWG), die in 2015 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.

Abschreibungen	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
auf neue Investitionen im Planjahr (ohne GWG)	554.639 €	478.862 €	216.859 €	-262.003 €	-54,7%
auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	190.510 €	261.540 €	305.546 €	44.006 €	+16,8%
auf immaterielle Vermögensgegenstände	778.677 €	898.573 €	1.014.026 €	115.453 €	+12,8%
auf Gebäude u. Gebäudeeinrichtungen	1.386.765 €	1.380.607 €	1.376.674 €	-3.933 €	-0,3%
auf Infrastrukturvermögen	2.332.985 €	2.374.373 €	2.114.754 €	-259.619 €	-10,9%
auf and. Anlagen, Betriebs- u. Geschäftsausst.	1.789.222 €	1.777.321 €	1.681.984 €	-95.337 €	-5,4%
auf Maßn. a. d. Sonderinvestitionsprogrammen	1.406.534 €	1.402.339 €	1.386.355 €	-15.984 €	-1,1%
Sonstige Abschreibungen	2.490 €	2.340 €	1.982 €	-358 €	-15,3%
<b>Gesamt</b>	<b>8.441.822 €</b>	<b>8.575.955 €</b>	<b>8.098.179 €</b>	<b>-477.776 €</b>	<b>-5,6%</b>

Demzufolge wurden insgesamt Abschreibungen i.H.v. zirka 8,1 Mio. Euro ermittelt; rund 0,5 Mio. Euro weniger als noch im Vorjahr (-5,6 %).

## 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.<sup>46</sup>

Für 2015 werden für die Position „Erträge aus der Auflösung von Sonderposten“ im Ergebnishaushalt ca. 8,0 Mio. Euro eingeplant. Das entspricht in etwa dem Ansatzniveau aus dem Jahr 2014. Über die Zusammensetzung der Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gibt die folgende Tabelle Aufschluss:

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
aus für das Planjahr erwarteten Zuwendungen	502.402 €	476.042 €	482.987 €	6.945 €	+1,5%
aus der allg. Investitionspauschale	766.825 €	757.675 €	744.705 €	-12.970 €	-1,7%
aus der Schulbaupauschale	3.150.400 €	3.334.007 €	3.504.132 €	170.125 €	+5,1%
aus erhaltenen Zuweisungen f. Kreisstraßen	1.771.127 €	1.771.392 €	1.547.199 €	-224.193 €	-12,7%
aus sonstigen erhaltenen Zuweisungen	411.876 €	493.762 €	505.890 €	12.128 €	+2,5%
aus Mitteln d. Sonderinvestitionsprogramms	1.184.946 €	1.184.946 €	1.184.946 €	0 €	0,0%
aus der Auflösung v. sonstige Sonderposten	4.418 €	4.317 €	4.630 €	313 €	+7,3%
<b>Gesamt</b>	<b>7.791.994 €</b>	<b>8.022.141 €</b>	<b>7.974.489 €</b>	<b>-47.652 €</b>	<b>-0,6%</b>

<sup>46</sup> Pauschale Investitionszuweisungen werden über einen Zeitraum vom 10 Jahren ertragswirksam aufgelöst



Wie bei den Abschreibungen auf für 2015 vorgesehene Investitionen werden auch bei den Erträgen aus der Sonderpostenauflösung die in 2015 erwarteten Zuwendungen gesondert ausgewiesen.

Bei den Erträgen aus der Auflösung der für das Planjahr erwarteten Zuwendungen sind auch die Erträge aus der Auflösung der Allgemeinen Investitionspauschale sowie des Zuschussanteils der Schulbaupauschale für die jeweiligen Planjahre enthalten.

### 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 53,4 Mio. Euro bzw. einem Anteil von fast einem Fünftel aller Aufwendungen (19,2 %; Vorjahr: 18,8 %) zu den größten Posten im Ergebnishaushalt.

Die nachstehende Tabelle verschafft einen Überblick, für welche Sach- bzw. Dienstleistungen Aufwendungen im Haushaltsjahr 2015 geplant werden.

Aufwendungen für Sach- & Dienstleistungen	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Energie (Strom, Heizenergie, Wasser etc.)	5.817.050 €	6.732.050 €	7.045.034 €	312.984 €	+4,6%
Aufwandsentschäd., bezogene Leistungen	12.795.820 €	12.855.774 €	12.750.585 €	-105.189 €	-0,8%
Wartung und Instandhaltung durch Dritte	6.470.250 €	5.604.648 €	6.910.038 €	1.305.390 €	+23,3%
Inanspruchnahme v. Rechten u. Diensten	20.086.850 €	19.874.187 €	19.939.385 €	65.199 €	+0,3%
Kommunikation, Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen	2.132.785 €	1.976.394 €	1.929.881 €	-46.513 €	-2,4%
Fortbildung	344.400 €	308.286 €	348.766 €	40.480 €	+13,1%
Beiträge (z.B. für Versicherungen)	2.126.450 €	2.134.836 €	2.170.647 €	35.811 €	+1,7%
Sonst. Aufw. f. Sach- & Dienstleistungen	1.747.515 €	1.902.300 €	2.276.179 €	373.879 €	+19,7%
<b>Gesamt</b>	<b>51.521.120 €</b>	<b>51.388.474 €</b>	<b>53.370.514 €</b>	<b>1.982.039 €</b>	<b>+3,9%</b>

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

- *Aufwandsentschädigungen, bezogene Leistungen*: Aufwendungen für die Schülerbeförderung<sup>47</sup>, 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 Sanitäreanlagen, der Kreisstraßen, des Fuhrparks etc.
- *Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten*: Mieten (im Wesentlichen die Mietzinsen aus den ÖPP-Projekten des Kreises),<sup>48</sup> Leasingraten, Lizenzen, Aufwendungen für Sachverständige etc.
- *Kommunikation, Repräsentation, Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen*: Porto- und Versandkosten, Telefon- und Internetkosten, Reisekosten, Zeitschriften etc.

<sup>47</sup> Die Aufwendungen für die Schülerbeförderung fließen in die Berechnung der kostendeckenden Schulumlage ein (vgl. 3.2.1).

<sup>48</sup> 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).

- *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 pp.

Insgesamt führen die Ansatzveränderungen planerisch zu einer Zunahme der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen gegenüber dem Jahr 2014 von 2,0 Mio. Euro bzw. +3,9 %.

Höhere Kalkulationen für Strom (+0,2 Mio. Euro bzw. +11,7 %) und Fernwärme (+0,1 Mio. Euro; +6,6 %) sind die wesentlichen Ursachen für die Ansatzanhebung bei den Aufwendungen für Energie und (Ab-)Wasser um insgesamt 0,3 Mio. Euro (+4,7 %). Der Löwenanteil des Anstiegs bei den Stromaufwendungen entfällt dabei auf die Schulen in der Trägerschaft des Landkreises, bei denen vor dem Hintergrund der kontinuierlichen Verbesserung der Schulausstattung (z.B. IT-Ausstattung, Mittagstisch etc.) steigende Verbräuche verzeichnet werden.

Unter der Position „Wartung und Instandhaltung durch Dritte“ wird für 2015 mit deutlich höheren Aufwendungen als im Vorjahr gerechnet (+1,3 Mio. Euro bzw. +23,3 %). Von der genannten Ansatzserhöhung entfallen etwa 1,0 Mio. Euro auf die Schulliegenschaften, weitere 0,1 Mio. Euro auf die neue Gemeinschaftsunterkunft für Asylbewerber in Espenau-Hohenkirchen und annähernd 0,2 Mio. Euro auf die Unterhaltung der Kreisstraßen.

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.<sup>49</sup>

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.<sup>50</sup> Der Kreis enthält im Gegenzug Zinsdiensthilfen aus dem Landeshaushalt und dem Landesausgleichsstock in Höhe von zusammen zwei Prozentpunkten (vgl. Abschnitt 3.2.1).

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 2015 aber um mehr als 0,2 Mio. Euro gegenüber die Vorjahr (siehe nachstehende Tabelle).

---

<sup>49</sup> Zinsen und ähnliche Aufwendungen werden mit den Finanzerträgen saldiert und fließen in das Finanzergebnis des Kreises (Pos. 23 des Ergebnishaushaltes) ein.

<sup>50</sup> §1 Abs. 3 S. 1 SchuSG i.V.m. § 9 Abs. 5 der Verordnung zur Durchführung des Schutzschirmgesetzes (SchuSV)



Zinsaufwendungen	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Zinsen Liquiditätskredite	1.250.300 €	763.191 €	950.041 €	186.850 €	+24,5%
Zinsen Investitionskredite	2.746.500 €	2.186.217 €	2.040.558 €	-145.659 €	-6,7%
Auflös. Ansparraten/Sonderb. Investitionsf. B	500.000 €	468.567 €	450.167 €	-18.400 €	-3,9%
Zinsdienstumlage Hess. Sonderinvestitionspr.	967.422 €	932.466 €	884.580 €	-47.886 €	-5,1%
Zinsen für abgelöste Schutzschirm-Darlehen	0 €	1.337.094 €	1.283.498 €	-53.596 €	-4,0%
Sonstige Zinsen (einschl. Derivate)	400.200 €	560.934 €	398.132 €	-162.802 €	-29,0%
<b>Gesamt</b>	<b>5.864.422 €</b>	<b>6.248.469 €</b>	<b>6.006.976 €</b>	<b>-241.493 €</b>	<b>-3,9%</b>

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, wird für 2015 per Saldo mit Zinsaufwendungen für die Liquiditäts- und Investitionskredite des Kreises dem Niveau des Vorjahres gerechnet (3,0 Mio. Euro).

Die Zinsaufwendungen für die bis einschließlich 2014 vorgenommenen Ablösungen von Darlehen im Rahmen des Schutzschirmgesetzes mit einem Gesamtvolumen von 66,6 Mio. Euro<sup>51</sup> schlagen in 2015 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 2015 knapp 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,<sup>52</sup> ist für zukünftige Haushaltsjahre mit sinkenden Belastungen aus der Zinsdienstumlage zu rechnen.<sup>53</sup>

## Erträge

Auf der Ertragsseite des Ergebnishaushaltes werden im Haushaltsjahr 2015 **Leistungsentgelte** i.H.v. zirka 7,5 Mio. Euro erwartet (2014: 7,0 Mio. Euro; +7,4 %). Davon sind

- 2,0 Mio. Euro privatrechtlicher Natur (z.B. Erbbauzins aus ÖPP-Projekten oder Mieteinnahmen) und
- 5,4 Mio. Euro aus öffentlich-rechtlichen Verwaltungs- und Benutzungsgebühren (z.B. Teilnehmerentgelte der vhs, Bauaufsichtsgebühren oder Führerscheingebühren) bzw. Bußgeldern und Verwarnungen.

Die Erträge aus öffentlich-rechtlichen Gebühren fallen dabei im aktuellen Planjahr vor allem infolge höher kalkulierter Bauaufsichtsgebühren (+0,2 Mio. Euro) und Gebühren des Fachbereichs Revision für die Gemeindeprüfung (+0,2 Mio. Euro) um fast 0,5 Mio. Euro höher aus als noch zum Stand der Planungen für das Vorjahr.

<sup>51</sup> darin enthalten sind: abgelöste Investitionskredite im Umfang von 11,4 Mio. Euro und ein abgelöster Teilbetrag des variablen Kassenkredites von 55,1 Mio. Euro

<sup>52</sup> 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.

<sup>53</sup> Die Belastungen aus der Zinsdienstumlage fließen nicht in die Berechnung der kostendeckenden Schulumlage ein (vgl. Abschnitt 3.2.1).

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.)	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Personalkostenerstattungen Jobcenter	4.175.800 €	4.053.800 €	4.213.900 €	160.100 €	+3,9%
Personalkostenerstattungen v. Gemeinden	1.974.800 €	1.815.100 €	1.816.200 €	1.100 €	+0,1%
Personalkostenerstattungen i.R. Alterteizeit	693.000 €	500.000 €	295.000 €	-205.000 €	-41,0%
Gastschulbeiträge v. anderen Schulträgern	1.697.100 €	1.660.400 €	1.810.500 €	150.100 €	+9,0%
Sachkostenerstattungen f. d. Jobcenter	300.000 €	250.000 €	230.000 €	-20.000 €	-8,0%
Überschussbet. KFZ-Zulassungsst. (Stadt KS)	435.000 €	410.000 €	400.000 €	-10.000 €	-2,4%
Beteiligung am Zuschussbedarf vhs (Stadt KS)	796.000 €	897.900 €	941.700 €	43.800 €	+4,9%
Sonstige Kostenerstattungen	1.899.043 €	2.038.340 €	2.183.350 €	145.010 €	+7,1%
<b>Gesamt</b>	<b>11.970.743 €</b>	<b>11.625.540 €</b>	<b>11.890.650 €</b>	<b>265.110 €</b>	<b>+2,3%</b>

In Summe wird für 2015 mit Erträgen aus Personal- und Sachkostenerstattungen in Höhe von 11,9 Mio. Euro gerechnet (entspricht 4,3 % aller Erträge des Ergebnishaushaltes); rund 0,3 Mio. Euro mehr als im Vorjahr (+2,3 %).

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 2015 nur noch 91 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:

$$\text{Produktbereich} = \text{Teilhaushalt} = \text{Budget}^{54}$$

In Anlehnung an die in dem o.g. Muster vorgegebenen Produktbereiche ist der Produkthaushalt des Landkreises Kassel in insgesamt 15 Teilhaushalte untergliedert.<sup>55</sup>

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. Die Produktgruppen werden indessen nur dargestellt, wenn sie auch mehrere Produkte beinhalten.

---

<sup>54</sup> Weitere Regelungen zu Budgetbildung und -bewirtschaftung enthält Teil H dieses Haushaltsplans.

<sup>55</sup> 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.

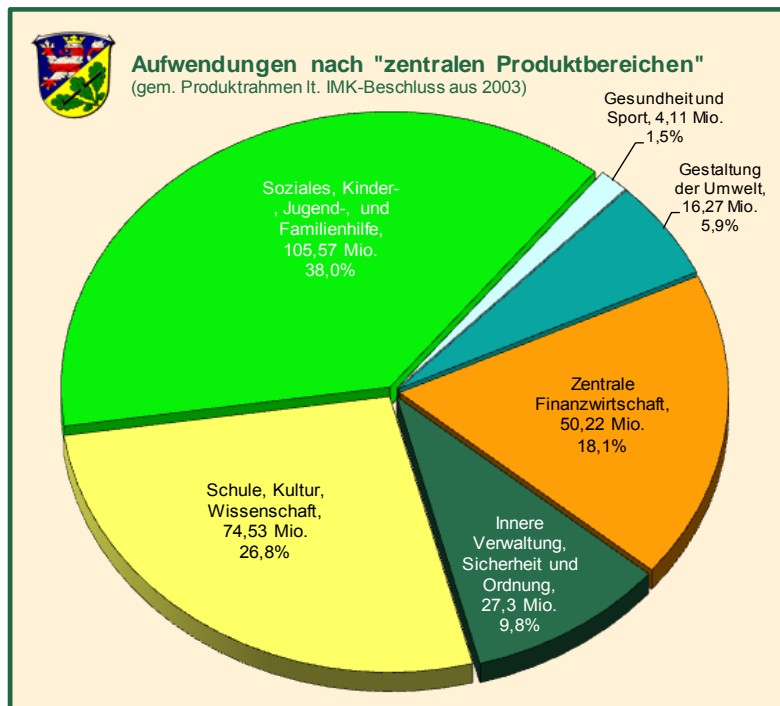
### 3.3.2 Übersicht nach „zentralen Produktbereichen“

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.<sup>56</sup> 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 2015 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 über ein Drittel aller Aufwendungen auf den o.g. Bereich (38,0 % bzw. 105,6 Mio. Euro). Zum Vergleich: Der entsprechende Anteil der „reinen“ Transferaufwendungen beträgt lediglich 30,1 % bzw. 38,8 Mio. Euro.

Der betragsmäßig zweit größte Tätigkeitsbereich der Kreisverwaltung ist der zentrale Produktbereich „**Schule, Kultur, Wissenschaft**“ mit einem Gesamtvolumen von 74,5 Mio. Euro (26,8 % aller Aufwendungen). Hierzu gehören im Wesentlichen die aus der Schulträgererschaft des Landkreises resultierenden Aufwendungen (Produktbereich 21 - 24; 25,2 % 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, Brandschutz etc.) zusammengefasst. Auf diesen Bereich entfallen fast ein Zehntel aller Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (9,8 % bzw. 27,3 Mio. Euro).

<sup>56</sup> Erarbeitet vom Unterausschuss „Reform des Gemeindehaushaltsrechts“ und verabschiedet am 17./18.06.2003

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 fast ein Fünftel aller Aufwendungen des Ergebnishaushaltes aus (18,1 % bzw. 50,2 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 5,9 % aller Aufwendungen auf diesen Bereich (16,3 Mio. Euro).

Der kleinste zentrale Produktbereich ist mit einem Gesamtvolumen von 4,1 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 Haushaltsdefizit für das Jahr 2015 (vgl. Abschnitt 3.4).

(Zentrale) Produktbereiche	Ordentliche Erträge		Ordentliche Aufwendungen		Saldo
	Plan 2015	%-Anteil	Plan 2015	%-Anteil	
<b>1 Innere Verwaltung, Sicherheit und Ordnung</b>	6.878.960 €	2,5%	27.295.751 €	9,8%	-20.416.791 €
davon					
11 Innere Verwaltung	2.265.539 €	0,8%	20.806.103 €	7,5%	-18.540.564 €
12 Sicherheit und Ordnung	4.613.421 €	1,7%	6.489.647 €	2,3%	-1.876.226 €
<b>2 Schule, Kultur, Wissenschaft</b>	74.986.719 €	26,9%	74.530.286 €	26,8%	456.433 €
davon					
21-24 Schulträgeraufgaben	70.783.145 €	25,4%	70.134.875 €	25,2%	648.270 €
26-29 Kultur und Wissenschaft	4.203.574 €	1,5%	4.395.411 €	1,6%	-191.837 €
<b>3 Soziales, Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	40.819.749 €	14,7%	105.572.824 €	38,0%	-64.753.075 €
davon					
31-35 Soziale Leistungen	31.438.580 €	11,3%	71.930.564 €	25,9%	-40.491.984 €
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	9.381.169 €	3,4%	33.642.260 €	12,1%	-24.261.091 €
<b>4 Gesundheit und Sport</b>	1.150.152 €	0,4%	4.114.936 €	1,5%	-2.964.784 €
davon					
41 Gesundheit	1.150.152 €	0,4%	3.957.680 €	1,4%	-2.807.528 €
42 Sport	0 €	0,0%	157.256 €	0,1%	-157.256 €
<b>5 Gestaltung der Umwelt</b>	9.037.446 €	3,2%	16.273.700 €	5,9%	-7.236.254 €
davon					
51 Räumliche Planung und Entwicklung	204.900 €	0,1%	997.708 €	0,4%	-792.808 €
52 Bauen und Wohnen	1.530.202 €	0,5%	1.712.093 €	0,6%	-181.891 €
53 Ver- und Entsorgung	95.000 €	0,0%	79.351 €	0,0%	15.649 €
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.731.144 €	2,1%	9.412.532 €	3,4%	-3.681.388 €
55 Natur- und Landschaftspflege	1.269.600 €	0,5%	1.872.036 €	0,7%	-602.436 €
57 Wirtschaft und Tourismus	206.600 €	0,1%	2.199.980 €	0,8%	-1.993.380 €
<b>6 Zentrale Finanzwirtschaft</b>	145.413.974 €	52,3%	50.216.628 €	18,1%	95.197.346 €
davon					
61 Allgemeine Finanzwirtschaft	145.413.974 €	52,3%	50.216.628 €	18,1%	95.197.346 €
<b>Summe</b>	<b>278.287.000 €</b>	<b>100,0%</b>	<b>278.004.125 €</b>	<b>100,0%</b>	<b>282.875 €</b>

### 3.3.3 Erläuterungen zur Veranschlagung der Schulumlage

Nach § 37 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<sup>57</sup> im Produktbereich „Schulträgeraufgaben“ ergibt den Umlagebedarf (siehe Tabelle). Auf Grundlage der Planansätze für die hier zugeordneten Produkte besteht im Haushaltsjahr 2015 ein Umlagebedarf von ca. 53,7 Mio. Euro.

Ungedeckte Aufwendungen aus der Schulträgerschaft <sup>57</sup>		Erträge Plan 2015	Aufwendungen Plan 2015	Differenz (Umlagebedarf)
21 - 24	Schulträgeraufgaben <sup>57</sup>	15.056.362 €	68.748.520 €	53.692.158 €
davon				
21.2110.01	Grundschulen	1.393.843 €	13.784.864 €	12.391.021 €
21.2120.01	Hauptschulen	100 €	3.204 €	3.104 €
21.2150.01	Realschulen allgemein	1.300 €	64.851 €	63.551 €
21.2160.01	Kombinierte Haupt- und Realschulen	0 €	63.103 €	63.103 €
21.2170.01	Gymnasien	1.090.842 €	6.949.615 €	5.858.773 €
21.2180.01	Gesamtschulen	2.588.207 €	24.880.839 €	22.292.632 €
22.2210.01	Förderschulen	198.732 €	3.542.115 €	3.343.383 €
23.2310.01	Berufliche Schulen	639.587 €	7.818.112 €	7.178.525 €
24.2410.01	Schülerbeförderung	9.000 €	7.900.906 €	7.891.906 €
24.2430.01	Schulträgeraufgaben allgemein	9.134.751 €	3.740.911 €	-5.393.840 €

Unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten für den Kommunalen Finanzausgleich 2015 ist für das aktuelle Planjahr mit Umlagegrundlagen i.H.v. rund 272,7 Mio. Euro zu rechnen. Durch Division des o.g. Umlagebedarfs mit den Umlagegrundlagen errechnet sich ein Schulumlagehebesatz für 2015 von rund 19,5 v.H. Wie bereits in Abschnitt 3.2.1 erläutert, hat der Kreistag des Landkreises Kassel am 11.12.2014 einen Hebesatz von 20,0 v.H. beschlossen.

Der durch die Multiplikation des (gerundeten) Schulumlagehebesatzes mit den Umlagegrundlagen ermittelte Planansatz für die Schulumlage 2015 i.H.v. rund 54,5 Mio. Euro weicht um mehr als 0,8 Mio. Euro vom o.g. Umlagebedarf ab. Diese Differenz resultiert im Wesentlichen aus der vom Kreistag am 11.12.2014 beschlossenen pauschalen Reduzierung eines Großteils der Ansätze aus dem Haushaltsentwurf um 1,5%.

Die Veranschlagung des genannten Planansatzes erfolgt letztendlich mit einer Summe von 8,0 Mio. Euro beim Produkt „Schülerbeförderung“<sup>58</sup> und mit 46,5 Mio. Euro beim Produkt „Schulträgeraufgaben allgemein“. Eine Aufteilung der Schulumlage auf alle Produkte in den betroffenen Produktbereichen wird im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten durchgeführt.

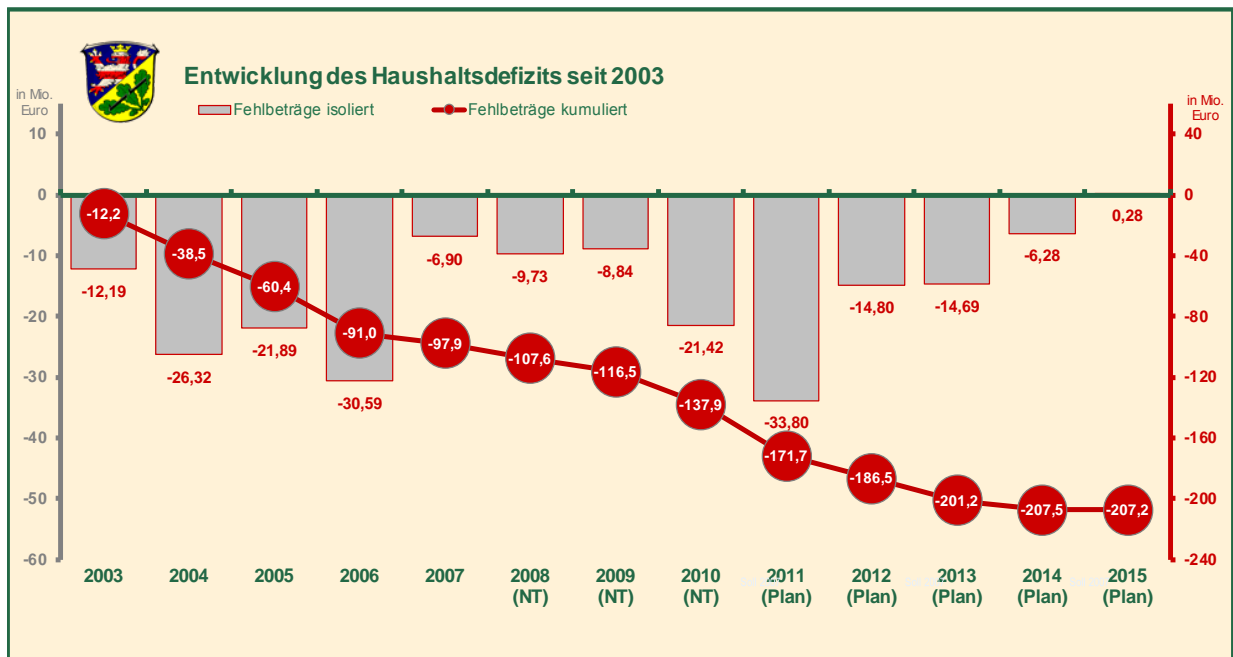
<sup>57</sup> ohne Berücksichtigung der Abschreibungen und Sonderpostenaufösungen für die i.R. des Hess. Sonderinvestitionsprogramms geförderten Investitionen (vgl. 3.2.4) und der sog. Zinsdienstumlage (vgl. 3.2.5)

<sup>58</sup> Beim Produkt „Schülerbeförderung“ wird infolge des Kreistagsbeschlusses vom 11.12.2014 über eine pauschale Ansatzkürzung von 1,5 Prozentpunkten ein planerischer Überschuss ausgewiesen.

### 3.4 Entwicklung des Haushaltsdefizits

Der Ergebnishaushalt 2015 weist auf dem Stand der Planungen für den Grundhaushalt im ordentlichen Ergebnis<sup>59</sup> (Pos. 24) einen Überschuss i.H.v. rund 0,3 Mio. Euro aus. Addiert mit den Defiziten aus den kameralen Haushaltsjahren 2003 bis 2007 und den Plandaten der doppischen Haushaltsjahre 2008 bis 2014<sup>60</sup> beläuft sich das kumulierte Haushaltsdefizit zum 31.12.2015 voraussichtlich auf insgesamt 207,2 Mio. Euro.

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



<sup>59</sup> vgl. Kapitel 3 des Vorberichts.

<sup>60</sup> Für die Jahre 2008 bis 2014 liegen noch keine geprüften Jahresabschlüsse vor, so dass für diese Jahre das Defizit auf dem Stand der jeweiligen 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 2015 und den beiden Vorjahren:

Finanzhaushalt (Auszug)		2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
					abs.	in %
Pos. 19	Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	-13.972.976 €	-5.328.587 €	-1.089.868 €	4.238.719 €	-79,5%
Pos. 29	Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Investitionstätigkeit	-3.120.000 €	-5.603.953 €	-4.915.564 €	688.389 €	-12,3%
Pos. 33	Zahlungsmittelüberschuss / -bedarf aus Finanzierungstätigkeit	-2.820.422 €	-35.669 €	-564.258 €	-528.589 €	+1481,9%
Pos. 34	<b>Änderung Zahlungsmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>-19.913.398 €</b>	<b>-10.968.209 €</b>	<b>-6.569.690 €</b>	<b>4.398.519 €</b>	<b>-40,1%</b>

Demzufolge liegt der für 2015 erwartete **Zahlungsmittelfehlbedarf bei annähernd 6,6 Mio. Euro**. Der Fehlbedarf ist damit um 40,1 % geringer als auf dem Stand der Planungen für den Haushalt 2014. 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 2014 nach der sog. direkten Methode.<sup>61</sup> 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

<sup>61</sup> 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.		2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
					abs.	in %
Pos. 09	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	242.694.416 €	259.574.608 €	270.312.511 €	10.737.903 €	+4,1%
Pos. 18	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-256.667.392 €	-264.903.195 €	-271.402.379 €	-6.499.184 €	+2,5%
Pos. 19	<b>Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-13.972.976 €</b>	<b>-5.328.587 €</b>	<b>-1.089.868 €</b>	<b>4.238.719 €</b>	<b>-79,5%</b>

Wie der Tabelle zu entnehmen ist, weist der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit in 2015 ein Defizit von rund 1,1 Mio. Euro. Das entspricht einer Verringerung des Zahlungsmittelbedarfs gegenüber den Vorjahresplanungen in einem Umfang von 79,5 %.

## 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.

Der Kreis erhält sowohl zweckgebundene als auch pauschale Investitionszuweisungen. In die letztgenannte Kategorie fallen

- die „Allgemeine Investitionspauschale“ i.H.v. rund 0,5 Mio. Euro<sup>62</sup> und
- die Schulbaupauschale (Zuschussanteil) mit einem erwarteten Volumen von rund 3,7 Mio. Euro

Über die pauschalen Investitionszuweisungen hinaus rechnet der Landkreis Kassel für 2015 mit weiteren zweckgebundenen investiven Zuweisungen von Seiten des Landes und der kreisangehörigen Kommunen i.H.v. rund 4,2 Mio. Euro. Davon entfallen

- etwa 1,4 Mio. Euro für Sanierung und Neubau von Kreisstraßen
- knapp 1,0 Mio. Euro für Investitionsmaßnahmen im Schulbereich<sup>63</sup> und
- 1,0 Mio. Euro aus dem Bundesprogramm "Kinderbetreuungsfinanzierung 2015 bis 2018"

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.<sup>64</sup>

Die in Pos. 11 des Finanzhaushaltes ausgewiesenen Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlagevermögens i.H.v. rund 0,3 Mio. Euro resultieren aus dem geplanten Verkauf eines Hausmeisterwohnhauses an der Grundschule Fuldaabrück-Dennhausen.

Insgesamt belaufen sich daher die im Haushalt 2015 veranschlagten Einzahlungen, die dem Landkreis Kassel für Investitionszwecke zufließen, auf rund 7,9 Mio. Euro. Das sind ca. 0,8 Mio. Euro mehr als im Vorjahr (+11,6 %).

---

<sup>62</sup> Die landesweite Verteilmasse für die Allgemeine Investitionspauschale wurde ab dem Ausgleichsjahr 2011 von bisher 90 Mio. Euro auf 55 Mio. Euro reduziert. Dies entspricht einer Mittelreduzierung für den Landkreis Kassel i.H.v. ca. 0,3 Mio. Euro.

<sup>63</sup> Darunter fallen eine Kostenbeteiligung der Gemeinde Fuldaatal für den Neubau eines Gebäudes zur Durchführung eines gemeinsamen Betreuungsangebotes in Ihringshausen und 0,1 Mio. Euro von der Gemeinde Lohfelden für die Erweiterung der Grundschule Vollmarshausen i.H.v. 0,2 Mio. Euro

<sup>64</sup> 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 2015 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 2015 und den beiden Vorjahren:

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Schulen	4.539.010 €	5.540.040 €	6.529.910 €	989.870 €	+17,9%
davon					
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.607.010 €	1.762.040 €	1.601.910 €	-160.130 €	-9,1%
Anlagen im Bau und Grundstückserwerb	2.477.000 €	3.778.000 €	4.903.000 €	1.125.000 €	+29,8%
Investitionsfördermaßnahmen	455.000 €	0 €	25.000 €	25.000 €	-
Kreisstraßen	5.337.500 €	5.212.500 €	4.670.000 €	-542.500 €	-10,4%
Verwaltung	1.110.000 €	549.500 €	450.500 €	-99.000 €	-18,0%
davon					
Verwaltungsgebäude	270.000 €	130.000 €	0 €	-130.000 €	-100,0%
EDV-Ausstattung	702.000 €	174.000 €	200.000 €	26.000 €	+14,9%
Sonstige Betriebs- u. Geschäftsausstattung	138.000 €	245.500 €	250.500 €	5.000 €	+2,0%
Investitionen in das Finanzanlagevermögen	97.500 €	694.700 €	671.556 €	-23.144 €	-
davon					
Zuführung an die Versorgungsrücklage	97.500 €	105.000 €	160.000 €	55.000 €	+52,4%
Anteilswerb u. Darlehen an Gesellschaften	0 €	589.700 €	511.556 €	-78.144 €	-13,3%
Investitionsfördermaßnahmen <sup>67</sup>	1.980.178 €	1.382.401 €	1.278.086 €	-104.315 €	-7,5%
davon					
Kinderbetreuungseinrichtungen	1.760.000 €	1.070.000 €	1.070.000 €	0 €	0,0%
Brand- und Katastrophenschutz	75.000 €	228.000 €	75.000 €	-153.000 €	-67,1%
Sportförderung	100.000 €	50.000 €	50.000 €	0 €	0,0%
Sonstige Fördermaßnahmen	45.178 €	34.401 €	83.086 €	48.685 €	+141,5%
Sonstiges (z.B. für vhs, Katastrophenschutz)	73.500 €	134.500 €	53.500 €	-81.000 €	-60,2%
<b>Gesamt</b>	<b>13.137.688 €</b>	<b>13.513.641 €</b>	<b>13.653.552 €</b>	<b>139.911 €</b>	<b>+1,0%</b>

In der Summe sind für 2015 investive Auszahlungen von 13,7 Mio. Euro vorgesehen; zirka 0,1 Mio. Euro mehr als im Vorjahr (+1,0 %).

Rückgänge im Investitionsvolumen sind insbesondere bei den Verwaltungsgebäuden (-0,1 Mio. Euro), den Investitionsfördermaßnahmen im Brand- und Katastrophenschutz (-0,2 Mio. Euro) und der Betriebs- und Geschäftsausstattung im Schulbereich (-0,2 Mio. Euro) vorgesehen. Wesentliche Ansatzsteigerungen gegenüber dem Vorjahr sind besonders für Baumaßnahmen an diversen Schulstandorten vorgesehen (+ 1,1 Mio. Euro bzw. + 29,8 %).

Eine Übersicht der einzelnen Investitionsvorhaben des Kreises in 2015 enthält das Investitionsprogramm in Teil G dieses Haushaltsplans.

<sup>65</sup> ohne Investitionsfördermaßnahmen im Schul- und Kreisstraßenbereich

### 4.3 Kredite

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

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

Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (ohne Tilgungsanteile SIP)	9.227.000 €	7.119.000 €	7.947.300 €	828.300 €	+11,6%
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-13.137.688 €	-13.513.641 €	-13.653.552 €	-139.911 €	+1,0%
<b>Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.910.688 €</b>	<b>-6.394.641 €</b>	<b>-5.706.252 €</b>	<b>688.389 €</b>	<b>-10,8%</b>

Demzufolge besteht für das aktuelle Planjahr aus der Investitionstätigkeit des Kreises ein rechnerischer Kreditbedarf von 5,7 Mio. Euro; rund 0,7 Mio. Euro bzw. 10,8 % weniger 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.<sup>66</sup>

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 5,7 Mio. Euro vorgesehen; rund 4,0 Mio. Euro weniger als für das Jahr 2014 (-41,5 %; siehe Übersicht).

Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	2013 (Plan)	2014 (Plan)	2015 (Plan)	Differenz 2015 zu 2014	
				abs.	in %
Kreditbedarf aus Investitionstätigkeit	3.910.688 €	6.394.641 €	5.706.252 €	-688.389 €	-10,8%
zzgl. Umschuldungen	7.852.000 €	3.358.281 €	0 €	-3.358.281 €	-100,0%
<b>Gesamt</b>	<b>11.762.688 €</b>	<b>9.752.922 €</b>	<b>5.706.252 €</b>	<b>-4.046.670 €</b>	<b>-41,5%</b>

Demgegenüber stehen Tilgungsleistungen im Haushaltsjahr i.H.v. 6,3 Mio. Euro (Pos. 32), so dass sich per Saldo ein (negativer) Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Pos. 33) von -0,6 Mio. Euro ergibt.

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.<sup>67</sup>

<sup>66</sup> vgl. § 2 der Haushaltssatzung (Teil C dieses Haushaltsplans)

<sup>67</sup> Nr. 9 Hinweise 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.<sup>68</sup>

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.<sup>69</sup> Bei der Analyse der darin enthaltenen Zahlen gilt es vor dem Hintergrund bestehender Unsicherheitsfaktoren<sup>70</sup> 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 %<sup>71</sup> 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 Sterbefällen<sup>72</sup> 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

---

<sup>68</sup> § 6 Abs. 2 GemHVO

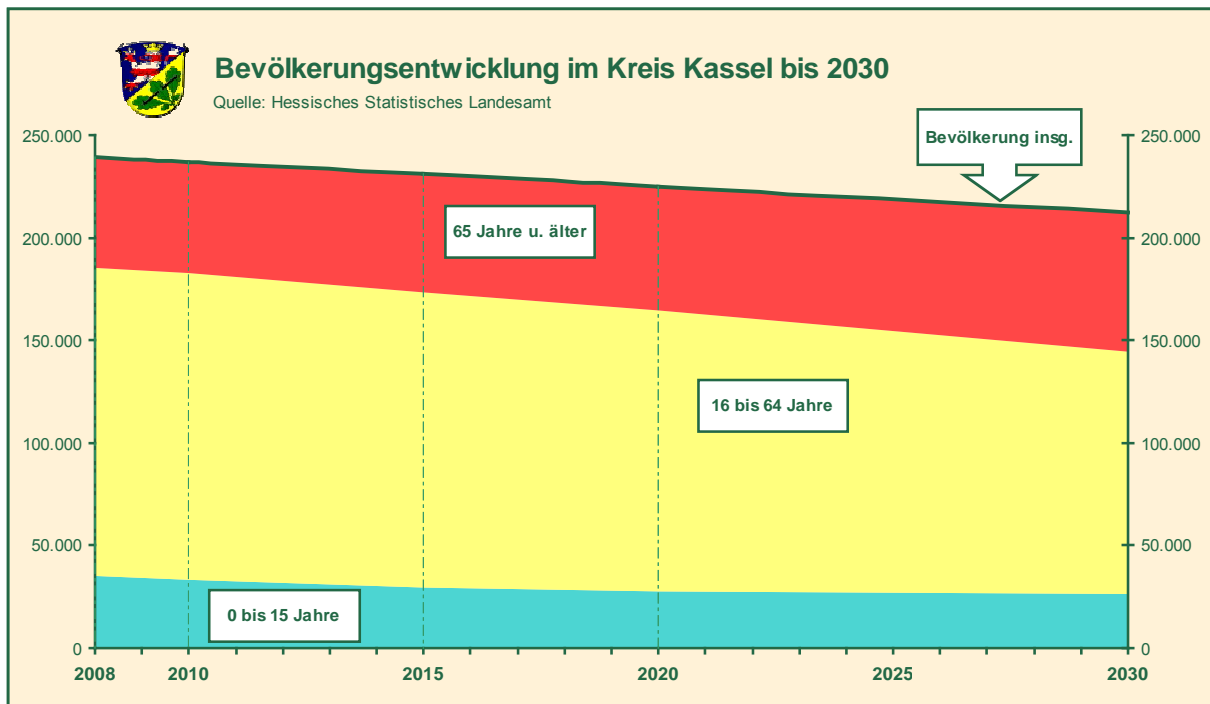
<sup>69</sup> Quelle: [www.statistik-hessen.de](http://www.statistik-hessen.de). Basis der Vorausberechnung ist der Bevölkerungsbestand der Landkreise und kreisfreien Städte am 31.12.2008. Ein aktueller Bericht (unter Berücksichtigung der Erkenntnisse aus dem Zensus 2011) lag zum Zeitpunkt der Erstellung dieses Vorberichtes noch nicht vor.

<sup>70</sup> 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.

<sup>71</sup> 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.

<sup>72</sup> 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%
<b>Gesamt</b>	<b>239.236</b>	<b>236.688</b>	<b>230.858</b>	<b>224.866</b>	<b>212.430</b>	<b>-26.806</b>	<b>-11,2%</b>

## 5.1 Auswirkungen für den Kreis und seine Einrichtungen

Am 31.12.2013 lebten im Landkreis Kassel 233.352 Menschen. Ende 2030 werden es nach Berechnungen des Hessischen Statistischen Landesamtes 212.430 sein (siehe oben). In dieser Entwicklung wie auch in der Zahl der steigenden Bevölkerung über 65 Jahren (aktuell 22,5 % der Bevölkerung - 2030: 31,9 %) liegen Herausforderungen und Chancen gleichermaßen. Die aktuelle Entwicklung der Bevölkerungszahlen zeigt, dass die Gesamteinwohnerzahl im Landkreis Kassel weiterhin langsamer zurückgeht, als prognostiziert – allerdings ist dieser Trend immer noch nur der positiveren Entwicklung im direkten Umfeld der Stadt Kassel zu verdanken. Damit scheint sich zu verfestigen, dass die Schere zwischen dem ländlichen Räumen in Wolfhager und Hofgeismarer Land und dem Altkreis Kassel weiter auseinandergeht.

Besonderes Augenmerk für die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des Landkreises Kassel gilt dem Erhalt und der bedarfsangepassten Weiterentwicklung der Infrastruktur im ländlichen Raum. Dabei spielt die Vernetzung vorhandener Ressourcen eine entscheidende Rolle. Mit der neuen Struktur des Servicezentrums Regionalentwicklung des Landkreises in Hofgeismar hat der Kreis auf diese Entwicklung reagiert. Unter dem Dach eines Sonderfachdienstes werden die für die Zukunft des ländlichen Raums notwendigen Themenbereiche und Förderprogramme zusammengefasst. Durch die Installation von unterschiedlichen Arbeitsgruppen unter der Federführung

des neu aufgestellten 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 alljährlich 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.

Ab November 2014 geht die neue Internetseite [www.landstaerken.de](http://www.landstaerken.de) an den Start, die in Öffentlich-Privater-Partnerschaft in Kooperation mit der Kasseler Sparkasse und der Kasseler Bank realisiert wurde.

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. Das Engagement des Landkreises bei der Beantragung entsprechender Förderprogramme ist dieser Vorgabe angepasst. Aktuell wird zusammen mit einer französischen LEADER-Region ein Projekt zur besseren zahnärztlichen Versorgung immobiler älterer Menschen in Kooperation mit der kassenzahnärztlichen Vereinigung Hessen durchgeführt. Finanziert aus Mitteln des Europäischen Sozialfonds und mit Genehmigung des Hessischen Ministeriums für Wirtschaft, Energie, Verkehr und Landesentwicklung läuft außerdem ein Konzeptentwicklungsprojekt für die Stärkung der Mobilität im ländlichen Raum. Besondere Bedeutung erhalten außerdem die vom Hessischen Ministerium des Innern und für Sport zur Verfügung gestellten Fördermittel für interkommunale Zusammenarbeit, die in Zusammenarbeit mit kreisangehörigen Kommunen 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 angemessenem Umfang Haushaltsmittel (wie z.B. für das Beratungsangebot für Fachwerkimmobilen 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 dazu beiträgt, die Funktion der ehemaligen Kreisstädte für den sie umgebenden ländlichen Raum zu stabilisieren.

Für die Versorgung der älteren Menschen im Landkreis Kassel werden wohnortnahe und präventiven Angeboten eindeutig Vorrang eingeräumt. Beispielhaft ist hier das mit Fördermitteln der Stiftung „Pro Alter“ gestartete Projekt „Neue Nachbarschaftshilfen“ zum Aufbau eines Netzwerks ehrenamtlicher Unterstützung von alten Menschen für alte Menschen genannt.

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. Aktuell sind im Rahmen eines ERASMUS+-Programms und eines Europäischen Sozialfondsprogramms sieben italienische Praktikanten zur Weiterqualifizierung in der Region. Aus den gleichartigen Praktikantenprogrammen der Vorjahre sind zwei Praktikantinnen in der Region geblieben, die hier auch eine Arbeitsmöglichkeit gefunden haben.

# C **Haushaltssatzung**





# HAUSHALTSSATZUNG

## des Landkreises Kassel für das Haushaltsjahr 2015

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 18.07.2014 (GVBL. I S. 178) hat der Kreistag am 11.12.2014 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr **2015** wird

#### ***im Ergebnishaushalt***

##### im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	<b>278.287.000 Euro</b>
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<b>278.004.125 Euro</b>
mit einem Saldo von	<b>282.875 Euro</b>

##### im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	<b>231.500 Euro</b>
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	<b>0 Euro</b>
mit einem Saldo von	<b>231.500 Euro</b>
mit einem Überschuss von	<b>514.375 Euro</b>

#### ***im Finanzhaushalt***

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	<b>-1.089.868 Euro</b>
---	------------------------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<b>8.737.988 Euro</b>
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<b>13.653.552 Euro</b>
mit einem Saldo von	<b>-4.915.564 Euro</b>

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<b>5.706.252 Euro</b>
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<b>6.270.510 Euro</b>
mit einem Saldo von	<b>-564.258 Euro</b>

mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von	<b>6.569.690 Euro</b>
--	-----------------------

festgesetzt.

## § 2

Der Gesamtbetrag der **Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2015 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf

**5.706.252 Euro**

festgesetzt.

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

**1.327.000 Euro**

enthalten.

## § 3

**Verpflichtungsermächtigungen** werden nicht veranschlagt

## § 4

Der Höchstbetrag der **Kassenkredite**, die im Haushaltsjahr 2015 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

**189.000.000 Euro**

festgesetzt.

## § 5

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

- a) Kreisumlage von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden ..... **38,0 v.H.**
- b) Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden ..... **20,0 v.H.**
- c) Kreisumlage vom Forstgutsbezirk Reinhardswald ..... **85,0 v.H.**

der Umlagegrundlagen nach § 37 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 01.07.2015.
- 3. Der Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) wird nach § 37 Abs. 3 FAG kostendeckend auf der Grundlage der Plandaten des Haushaltsplanes 2015 festgesetzt. Soweit die Rechnungslegung nach Ablauf des Haushaltsjahres gegenüber den Kalkulationen des Haushaltsplanes Differenzen ausweist, sind diese auf folgende Haushaltsjahre vorzutragen.

Bei Entrichtung der Kreis- bzw. Schulumlage nach dem Fälligkeitstag erfolgt eine Verzinsung nach § 40 a 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 Nachtragsatzung in den Stellenplan aufzunehmen (VV 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 bedürfen der vorherigen Zustimmung des Kreistages.

Kassel, 11. Dezember 2014

**LANDKREIS KASSEL  
DER KREISAUSSCHUSS**

Schmidt  
Landrat

Es wird hiermit bescheinigt, dass der Entwurf der Haushaltssatzung 2015 nach § 52 HKO in Verbindung mit § 97 Abs. 2 HGO in der Zeit vom 17.11.2014 bis 25.11.2014 öffentlich ausgelegen hat und die Auslegung am 11.11.2014 öffentlich bekannt gemacht worden ist.

Kassel, 11. Dezember 2014

**LANDKREIS KASSEL  
DER KREISAUSSCHUSS**

Schmidt  
Landrat

# D

## **Gesamtplan**

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

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Ergebnishaushalt</b>					
Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.036.700	-1.981.300	-2.053.785
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.438.600	-4.978.400	-5.355.272
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-11.890.650	-11.625.540	-11.872.427
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	0	0
05	55	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-158.367.327	-151.785.891	-142.751.147
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-21.990.835	-19.826.909	-19.656.513
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-68.821.499	-68.215.438	-64.149.070
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-7.974.489	-8.022.141	-6.849.612
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-505.000	-505.800	-1.696.099
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)</b>	<b>-277.025.100</b>	<b>-266.941.419</b>	<b>-254.383.926</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	53.058.800	52.988.746	51.343.551
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.973.784	3.860.680	5.279.628
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.370.514	51.388.474	48.950.124
14	66	Abschreibungen	8.098.179	8.575.955	7.010.256
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	26.004.087	25.056.217	23.682.425
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	44.695.066	43.889.602	43.162.760
17	72	Transferaufwendungen	83.779.566	81.854.026	82.122.632
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17.154	17.048	14.551
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)</b>	<b>271.997.149</b>	<b>267.630.748</b>	<b>261.565.928</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis (Nr. 10 J. Nr. 19)</b>	<b>-5.027.951</b>	<b>689.329</b>	<b>7.182.002</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-1.261.900	-655.330	-343.603
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.006.976	6.248.469	4.417.266
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis (Nr. 21 J. Nr. 22)</b>	<b>4.745.076</b>	<b>5.593.139</b>	<b>4.073.662</b>
<b>24</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)</b>	<b>-278.287.000</b>	<b>-267.596.749</b>	<b>-254.727.529</b>
<b>25</b>		<b>Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)</b>	<b>278.004.125</b>	<b>273.879.217</b>	<b>265.983.194</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis (Nr.24 J. Nr.25)</b>	<b>-282.875</b>	<b>6.282.468</b>	<b>11.255.664</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	-231.500	0	-756.793
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	8.965
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 J.Nr. 28)</b>	<b>-231.500</b>	<b>0</b>	<b>-747.828</b>
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)</b>	<b>-514.375</b>	<b>6.282.468</b>	<b>10.507.837</b>
		Nachrichtlich:			
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge			

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Finanzhaushalt</b>					
Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.036.700	1.981.300	2.166.432
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.438.600	4.978.400	5.148.683
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	11.890.650	11.625.540	11.610.379
04	814	Einz. a. Steuern u. steuerähn. Erträgen einschl. Erträgen a. gesetzl. Umlagen	158.367.327	151.785.891	142.871.647
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	21.990.835	19.826.909	19.474.609
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allg. Umlagen	68.821.499	68.215.438	64.283.518
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.261.900	655.330	344.165
08	813, 828	Sonst. ord. Einz. u. sonst. außerord. Einz.,d. sich nicht a. Inv.tätigk. ergeben	505.000	505.800	509.379
<b>09</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)</b>	<b>270.312.511</b>	<b>259.574.608</b>	<b>246.408.812</b>
10	830	Personalauszahlungen	-54.092.800	-53.017.346	-53.102.901
11	831	Versorgungsauszahlungen	-3.420.784	-3.388.180	-3.326.009
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.370.514	-51.388.474	-50.531.705
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-83.779.566	-81.854.026	-81.914.237
14	834	Ausz. f. Zuweisungen u. Zuschüsse f. lfd. Zwecke sow. bes. Finanzauszahlungen	-26.004.087	-25.096.217	-21.543.702
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-44.695.066	-43.889.602	-43.051.952
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-6.022.409	-6.252.302	-4.654.970
17	837, 848	Sonst. ord. Ausz. u. sonst. außerord. Ausz.,d. sich nicht a. Inv.tätigk. ergeben	-17.154	-17.048	1.282.567
<b>18</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)</b>	<b>-271.402.379</b>	<b>-264.903.195</b>	<b>-256.842.909</b>
<b>19</b>		<b>Zahlungsmittelübersch./-bedarf a. lfd. Verwaltungstätigk. (Saldo a. Nrn. 9 u.18)</b>	<b>-1.089.868</b>	<b>-5.328.587</b>	<b>-10.434.097</b>
20	820	Einz. aus Investitionszuweisungen u. -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	8.417.888	7.909.588	7.117.127
		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.	320.000	0	324.283
22	823	Einz. aus Abgängen v. Vermögensggst. des Finanzanlagevermögens	100	100	102
<b>23</b>		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)</b>	<b>8.737.988</b>	<b>7.909.688</b>	<b>7.441.512</b>
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-152.000	-108.000	-147.794
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.421.000	-8.962.500	-4.082.925
26	840, 843	Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen u. immat. Anlageverm.	-3.408.996	-3.748.441	-5.459.278
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-671.556	-694.700	-118.896
<b>28</b>		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn.24 bis 27)</b>	<b>-13.653.552</b>	<b>-13.513.641</b>	<b>-9.808.893</b>
<b>29</b>		<b>Zahlungsmittelübersch./-bedarf a. Investitionstätigkeit (Saldo a. Nrn. 23 u.28)</b>	<b>-4.915.564</b>	<b>-5.603.953</b>	<b>-2.367.381</b>
<b>30</b>		<b>Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 u.29)</b>	<b>-6.005.432</b>	<b>-10.932.540</b>	<b>-12.801.478</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Finanzhaushalt</b>					
Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
31	826	Einz. a. d. Aufn. v. Krediten und wirtschaftl. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	5.706.252	9.752.922	1.351.000
32	846	Ausz. f. d. Tilgung v. Krediten u. wirtschaftl. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	-6.270.510	-9.788.591	-6.560.967
		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
<b>33</b>		<b>Zahlungsmittelübersch./-bedarf a. Finanzierungstätigkeit (Saldo a. Nrn. 31 u.32)</b>	<b>-564.258</b>	<b>-35.669</b>	<b>-5.209.967</b>
<b>34</b>		<b>Änderung d. Zahlungsmittelbestandes z. Ende d. HH-jahres (Summe a. Nrn. 30 u.33)</b>	<b>-6.569.690</b>	<b>-10.968.209</b>	<b>-18.011.445</b>
35		Geplanter Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	0	0	0
36		Geplante Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34)	-6.569.690	-10.968.209	-18.011.445
<b>37</b>		<b>Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln am Ende d. HH-jahres (Nr. 35 + 36)</b>	<b>-6.569.690</b>	<b>-10.968.209</b>	<b>-18.011.445</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Produktbereichsplan</b>				
Landkreis Kassel				
Nr.	Bezeichnung	Ansätze Erträge	Ansätze Aufwendungen	Saldo Ansätze ErgebnisHH
	<b>Zusammenfassung der Produktbereiche</b>	<b>-278.287.000</b>	<b>278.004.125</b>	<b>-282.875</b>
11	Innere Verwaltung	-2.265.539	20.806.103	18.540.564
12	Sicherheit und Ordnung	-4.613.421	6.489.647	1.876.226
21-24	Schulträgeraufgaben	-70.783.145	70.134.875	-648.270
25-27	Kultur und Wissenschaft	-4.203.574	4.395.411	191.837
31-35	Soziale Leistungen	-31.438.580	71.930.564	40.491.984
36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-9.381.169	33.642.260	24.261.091
41	Gesundheitsdienste	-1.150.152	3.957.680	2.807.528
42	Sport		157.256	157.256
51	Räumliche Planung und Entwicklung	-204.900	997.708	792.808
52	Bauen und Wohnen	-1.530.202	1.712.093	181.891
53	Ver- und Entsorgung	-95.000	79.351	-15.649
54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-5.731.144	9.412.532	3.681.388
55	Natur- und Landschaftspflege	-1.269.600	1.872.036	602.436
57	Wirtschaft und Tourismus	-206.600	2.199.980	1.993.380
61	Allgemeine Finanzwirtschaft	-145.413.974	50.216.628	-95.197.346
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	<b>-2.265.539</b>	<b>20.806.103</b>	<b>18.540.564</b>
	Politische Willensbildung		1.057.128	1.057.128
	Gremienservice		381.706	381.706
	Förderung von Gleichberechtigung		46.133	46.133
	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	-21.200	261.995	240.795
	Beschwerdemanagement		161.263	161.263
	Information und Kommunikation, Organisation	-40.795	2.462.774	2.421.979
	Zentraler Service	-226.000	3.124.210	2.898.210
	Ausbildung	-20.100	1.034.313	1.014.213
	Personalmanagement	-306.500	1.265.735	959.235
	Personalvertretung		198.057	198.057
	Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien	-610.165	6.752.867	6.142.702
	Finanzmangement	-1.079	1.465.225	1.464.146
	Forderungsmanagement	-389.500	977.623	588.123
	Revision	-620.000	1.381.645	761.645
	Submissionen	-20.000	127.954	107.954
	Beteiligungen und Mitgliedschaften allgemein	-10.200	107.476	97.276
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>	<b>-4.613.421</b>	<b>6.489.647</b>	<b>1.876.226</b>
	Wahlen		67.957	67.957
	Aufsicht- und Überwachungsmaßnahmen	-1.695.450	1.315.952	-379.498
	Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse	-466.000	785.636	319.636
	Kfz-Zulassung	-875.000	498.347	-376.653
	Aufenthaltsregelungen für Ausländer		765.790	765.790
	Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung	-293.550	407.696	114.146
	Verbraucherschutz	-726.050	989.797	263.747
	Wasser- und Bodenschutz	-465.700	668.636	202.936
	Brandschutz	-84.221	653.076	568.855
	Rettungsdienst		175.815	175.815
	Katastrophenschutz	-7.450	160.945	153.495

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Produktbereichsplan</b>				
Landkreis Kassel				
Nr.	Bezeichnung	Ansätze Erträge	Ansätze Aufwendungen	Saldo Ansätze ErgebnisHH
<b>21-24</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>	<b>-70.783.145</b>	<b>70.134.875</b>	<b>-648.270</b>
	Grundschulen	-1.956.082	14.478.477	12.522.395
	Hauptschulen	-100	3.204	3.104
	Realschulen allgemein	-1.300	64.851	63.551
	Kombinierte Haupt- und Realschulen		63.103	63.103
	Gymnasien	-1.200.955	7.085.674	5.884.719
	Gesamtschulen	-2.915.297	25.297.260	22.381.963
	Förderschulen	-300.903	3.662.911	3.362.008
	Berufliche Schulen	-639.587	7.837.539	7.197.952
	Schülerbeförderung	-8.001.973	7.900.906	-101.067
	Schulträgeraufgaben allgemein	-55.766.948	3.740.950	-52.025.998
<b>25-29</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>	<b>-4.203.574</b>	<b>4.395.411</b>	<b>191.837</b>
	Förderung von Musikschulen	-363.100	355.682	-7.418
	Volkshochschule Region Kassel	-3.715.072	3.908.251	193.179
	Heimat- und sonstige Kulturpflege	-125.402	131.479	6.077
<b>31-35</b>	<b>Soziale Leistungen</b>	<b>-31.438.580</b>	<b>71.930.564</b>	<b>40.491.984</b>
	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII	-11.199.200	30.658.748	19.459.548
	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II	-13.796.819	28.638.052	14.841.233
	Hilfe für Asylbewerber	-2.426.750	4.630.842	2.204.092
	Schuldnerberatung		207.417	207.417
	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz		19.416	19.416
	Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	-489.345	599.251	109.906
	Unterhaltsvorschussleistungen	-2.166.666	3.071.324	904.658
	Betreuungsleistungen		502.637	502.637
	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-329.600	948.936	619.336
	Beschäftigungsförderung und Qualifizierung	-990.200	2.332.636	1.342.436
	Kreisseniorenachmittag	-40.000	38.833	-1.167
<b>36</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>-9.381.169</b>	<b>33.642.260</b>	<b>24.261.091</b>
	Förderung von Kindern in Tagespflege	-1.092.000	2.581.451	1.489.451
	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-269.356	1.856.331	1.586.975
	Jugendarbeit	-134.000	525.279	391.279
	Schulsozialarbeit	-31.213	1.044.289	1.013.076
	Förderung der Erziehung in der Familie	-166.000	1.196.541	1.030.541
	Gemeinsame Unterbringung von Müttern/Vätern und Kindern	-22.500	802.671	780.171
	Ambulante Hilfen zur Erziehung	-272.719	3.478.938	3.206.219
	Erziehung in einer Tagesgruppe	-58.548	562.040	503.492
	Vollzeitpflege	-1.925.631	3.034.456	1.108.825
	Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform	-3.688.127	10.040.589	6.352.462
	Hilfe für junge Volljährige	-903.592	2.780.329	1.876.737
	Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen	-130.000	1.052.073	922.073
	Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche	-269.383	1.495.156	1.225.773
	Sonstige Aufgaben des örtlichen und überörtlichen Trägers	-137.200	1.857.298	1.720.098
	Aufwendungen für sonstige Maßnahmen	-9.100	270.082	260.982

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Produktbereichsplan</b>				
Landkreis Kassel				
Nr.	Bezeichnung	Ansätze Erträge	Ansätze Aufwendungen	Saldo Ansätze ErgebnisHH
	Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendbildungswerk)	-104.600	298.553	193.953
	Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen (Erziehungsberatungsstelle)	-100	373.228	373.128
	Sonstige Einrichtungen (Beratungsstellen für Frühförderung)	-94.100	363.012	268.912
	Jugend- und Freizeiteinrichtungen	-73.000	29.945	-43.055
<b>41</b>	<b>Gesundheitsdienste</b>	<b>-1.150.152</b>	<b>3.957.680</b>	<b>2.807.528</b>
	Gesundheitsamt Region Kassel	-1.150.152	3.957.680	2.807.528
<b>42</b>	<b>Sport</b>		<b>157.256</b>	<b>157.256</b>
	Förderung des Sports		157.256	157.256
<b>51</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>	<b>-204.900</b>	<b>997.708</b>	<b>792.808</b>
	Dorf- und Regionalentwicklung	-204.900	599.673	394.773
	Stadt-/Umlandplanung		398.035	398.035
<b>52</b>	<b>Bauen und Wohnen</b>	<b>-1.530.202</b>	<b>1.712.093</b>	<b>181.891</b>
	Bauaufsicht	-1.528.000	1.567.523	39.523
	Wohnbauförderung		55.434	55.434
	Denkmalschutz und -pflege	-2.202	89.136	86.934
<b>53</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>-95.000</b>	<b>79.351</b>	<b>-15.649</b>
	Abfallwirtschaft	-95.000	79.351	-15.649
<b>54</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>-5.731.144</b>	<b>9.412.532</b>	<b>3.681.388</b>
	Kreisstraßen	-2.222.178	4.739.956	2.517.778
	Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)	-3.507.966	4.629.231	1.121.265
	Förderung des Radverkehrs	-1.000	43.344	42.344
<b>55</b>	<b>Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>-1.269.600</b>	<b>1.872.036</b>	<b>602.436</b>
	Hochwasserschutz	-65.000	198.338	133.338
	Naturschutz	-33.300	471.993	438.693
	Landschaftspflege	-241.200	258.431	17.231
	Naturparks		63.862	63.862
	Land- und Forstwirtschaft	-930.100	879.412	-50.688
<b>57</b>	<b>Wirtschaft und Tourismus</b>	<b>-206.600</b>	<b>2.199.980</b>	<b>1.993.380</b>
	Wirtschaftsförderung		1.810.974	1.810.974
	Förderung des Tourismus	-206.600	389.006	182.406
<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>-145.413.974</b>	<b>50.216.628</b>	<b>-95.197.346</b>
	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-140.612.492	45.085.455	-95.527.037
	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-4.801.482	5.131.173	329.691

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 11 Innere Verwaltung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-493.400	-490.000	-523.409
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-760.000	-570.000	-336.433
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-859.800	-1.203.440	-1.462.776
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-26.500	-26.500	-118.422
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-5.939	-7.845	-7.424
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-99.400	-102.700	-1.349.358
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-2.245.039</b>	<b>-2.400.485</b>	<b>-3.797.821</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.682.185	10.917.473	10.055.943
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.219.830	2.194.635	3.719.464
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.886.074	8.205.071	7.604.034
14	66	Abschreibungen	489.084	524.056	396.226
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	520.658	458.735	492.793
17	72	Transferaufwendungen	0	7.695	7.118
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.271	7.940	6.929
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>20.806.103</b>	<b>22.315.604</b>	<b>22.282.508</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>18.561.064</b>	<b>19.915.119</b>	<b>18.484.686</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-20.500	-20.500	-17.261
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-20.500</b>	<b>-20.500</b>	<b>-17.261</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>18.540.564</b>	<b>19.894.619</b>	<b>18.467.425</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-44.637
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	162
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-44.475</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>18.540.564</b>	<b>19.894.619</b>	<b>18.422.950</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>18.540.564</b>	<b>19.894.619</b>	<b>18.422.950</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.000	16.500	19.041
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensgst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	45
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.000</b>	<b>16.500</b>	<b>19.086</b>
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	-130.000	0
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-451.300	-421.500	-524.895
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-160.000	-105.000	-118.896
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-611.300</b>	<b>-656.500</b>	<b>-643.791</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-610.300</b>	<b>-640.000</b>	<b>-624.705</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 11 Innere Verwaltung</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1002-3 Erweiterung Telefonanlage	-11.500	0	-10.500	-4.454	-94.500	-48.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-11.500	0	-10.500	-4.454	-94.500	-48.500	
I1002-5 Zeiterfassung	0	0	-2.000	0	-6.000	-6.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-2.000	0	-6.000	-6.000	
I1002-6 Beschaffung Kopiergeräte für die Hausdrucker	0	0	-24.000	0	-24.000	-24.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	16.000	0	16.000	16.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-40.000	0	-40.000	-40.000	
I1003-1 E D V - Service	-200.000	0	-134.000	-180.988	-1.461.000	-751.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-200.000	0	-134.000	-180.988	-1.461.000	-751.000	
I1003-3 Erwerb von Lizenzen (GIS-Software)	0	0	-40.000	0	-190.000	-190.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-40.000	0	-190.000	-190.000	
I1005-1 Beschaffungswesen	-111.800	0	-114.500	-79.233	-721.800	-304.600	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.000	0	500	19.041	5.500	1.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-112.800	0	-115.000	-98.274	-727.300	-306.100	
I1005-15 Gartenbauzentrum Kassel-Oberzwehren -Aufzugsanl	0	0	-130.000	0	-130.000	-130.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-130.000	0	-130.000	-130.000	
I1005-16 Gemeinschaftsunterkünfte für Flü	-127.000	0	-80.000	-65.478	-288.000	-80.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-127.000	0	-80.000	-65.478	-288.000	-80.000	
I1006-1 Zuführung an die Versorgungsrücklage n § 14a BB	-160.000	0	-105.000	-118.896	-957.500	-297.500	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-160.000	0	-105.000	-118.896	-957.500	-297.500	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-611.300</b>	<b>0</b>	<b>-656.500</b>	<b>-639.259</b>	<b>-4.613.300</b>	<b>-2.563.100</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>16.500</b>	<b>19.041</b>	<b>21.500</b>	<b>17.500</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-610.300</b>	<b>0</b>	<b>-640.000</b>	<b>-620.218</b>	<b>-4.591.800</b>	<b>-2.545.600</b>	

**Erläuterungen:**

**Erweiterung Telefonanlage**  
 2010 : Übernahme der TK-Anlage zum Restwert / ab 2011 : notwendige Optimierungen bzw. Erweiterungen der Telefonanlage

**Zeiterfassung**  
 für die Zeiterfassung werden zusätzliche Erfassungsgeräte benötigt

**Beschaffungswesen**  
 Ergänzungsmobiliar allgemein  
 zentrale Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" für die gesamte Verwaltung

**Gartenbauzentrum Kassel-Oberzwehren -Aufzugsanlage**  
 Durch die Errichtung eines Aufzuges soll die barrierefreie Erschließung des Gebäudes ermöglicht werden.

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.01 Politische Willensbildung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.01 Politische Willensbildung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-400
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-400</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	234.770	238.100	227.913
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	151.290	151.500	141.153
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	584.264	579.600	495.564
14	66	Abschreibungen	2.043	2.069	2.079
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	84.762	86.000	85.364
17	72	Transferaufwendungen	0	7.200	7.118
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.057.128</b>	<b>1.064.469</b>	<b>959.190</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.057.128</b>	<b>1.064.469</b>	<b>958.790</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.057.128</b>	<b>1.064.469</b>	<b>958.790</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.057.128</b>	<b>1.064.469</b>	<b>958.790</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.057.128</b>	<b>1.064.469</b>	<b>958.790</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.02 Gremienservice

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.02 Gremienservice</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	343.086	292.347	286.036
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.144	34.254	32.226
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	680	5.148	657
14	66	Abschreibungen	2.796	2.834	2.837
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>381.706</b>	<b>334.583</b>	<b>321.756</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>381.706</b>	<b>334.583</b>	<b>321.756</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>381.706</b>	<b>334.583</b>	<b>321.756</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>381.706</b>	<b>334.583</b>	<b>321.756</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>381.706</b>	<b>334.583</b>	<b>321.756</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Produktbeschreibung</b> <b>Produkt 11.1110.04 Förderung von Gleichberechtigung</b> Landkreis Kassel				
<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung		
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service		
<b>Produkt</b>	11.1110.04	Förderung von Gleichberechtigung		
<b>Produktinformation</b>				
<b>Verantw. Org.Einheit</b>	170 - Frauenbüro			
<b>Produktverantw.</b>	Frau Hesse			
<b>Kurzbeschreibung</b>	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 Gleichberichtigung von Frau und Mann eine Aufgabe der Landkreise und durch die Einrichtung von Frauenbüro sicherzustellen ist. Dieser Aufgabenbereich ist von einer Frau wahrzunehmen.			
<b>Produktart</b>	externes Produkt			
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit (Frauenbüro) sowie Freiwillige Aufgabe (Frauenhäuser)			
<b>Auftragsgrundlage</b>	Hessische Landkreisordnung, Kreisausschuss Beschluss vom 11.01.2008, Hessisches Gleichberechtigungsgesetz			
<b>Zielgruppe</b>	Frauen im Landkreis Kassel			
<b>Ziele</b>	1. Förderung der Gleichberechtigung von Frauen durch Stärkung von Netzwerkstrukturen, Unterstützungsangebote und Veranstaltungen			
<b>Kennzahlen</b>	<b>Einheit</b>	<b>Ist 2013</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>
Teilnehmerzahl an Veranstaltungen (absolut)	Teilnehmer	203	200	200

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.04 Förderung von Gleichberechtigung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	10.776	11.484	11.430
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.806	3.881	4.404
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.552	31.185	43.237
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>46.133</b>	<b>46.550</b>	<b>59.071</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>46.133</b>	<b>46.550</b>	<b>59.071</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>46.133</b>	<b>46.550</b>	<b>59.071</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>46.133</b>	<b>46.550</b>	<b>59.071</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>46.133</b>	<b>46.550</b>	<b>59.071</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 11.1110.05 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	11.1110.05	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

### Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<b>Produktverantw.</b>	Herr Kühlborn
<b>Kurzbeschreibung</b>	Durchführung von Maßnahmen zur Presse- und Öffentlichkeitsarbeit. Koordination und Erstellung des Kreisjahrbuchs und sonstigen Publikationen des Landkreises Kassel.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	Hessische Landkreisordnung, Hessisches Pressegesetz
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.05 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-21.200	-21.200	-15.525
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-34
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-21.200</b>	<b>-21.200</b>	<b>-15.559</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	108.926	109.593	104.761
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	33.687	32.769	30.879
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.828	133.056	168.880
14	66	Abschreibungen	554	577	1.056
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>261.995</b>	<b>275.995</b>	<b>305.575</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>240.795</b>	<b>254.795</b>	<b>290.016</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>240.795</b>	<b>254.795</b>	<b>290.016</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>240.795</b>	<b>254.795</b>	<b>290.016</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>240.795</b>	<b>254.795</b>	<b>290.016</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 11.1110.06 Beschwerdemanagement

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	143.875	143.550	137.094
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.183	5.049	3.586
14	66	Abschreibungen	205	208	208
17	72	Transferaufwendungen	0	495	0
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>161.263</b>	<b>149.302</b>	<b>140.889</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>161.263</b>	<b>149.302</b>	<b>140.889</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>161.263</b>	<b>149.302</b>	<b>140.889</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>161.263</b>	<b>149.302</b>	<b>140.889</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>161.263</b>	<b>149.302</b>	<b>140.889</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.07 Information und Kommunikation, Organisation

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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

**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	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Anzahl ausgetauschter PCs (absolut)	Stück	250	250	75
Anzahl neu installierter PCs (absolut)	Stück	410	250	75
Anzahl ausgetauschter Monitore (abs.)	Stück	-	-	150
Telefonkosten pro Vollzeitäquivalent	EUR	126	132	132

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.07 Information und Kommunikation, Organisation</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-40.500	-40.500	-51.908
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-447
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-295	-473	-1.015
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-3.379
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-40.795</b>	<b>-40.973</b>	<b>-56.749</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	865.871	797.346	789.149
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	56.210	67.617	63.207
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.250.217	1.065.983	938.852
14	66	Abschreibungen	290.476	270.909	226.088
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	3.450
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.462.774</b>	<b>2.201.855</b>	<b>2.020.747</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>2.421.979</b>	<b>2.160.882</b>	<b>1.963.998</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.421.979</b>	<b>2.160.882</b>	<b>1.963.998</b>
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.421.979</b>	<b>2.160.882</b>	<b>1.963.998</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.421.979</b>	<b>2.160.882</b>	<b>1.963.998</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt

### Produkt 11.1110.07 Information und Kommunikation, Organisation

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-211.500	-184.500	-356.611
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-211.500</b>	<b>-184.500</b>	<b>-356.611</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-211.500</b>	<b>-184.500</b>	<b>-356.611</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen

#### Produkt 11.1110.07 Information und Kommunikation, Organisation

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1002-3 Erweiterung Telefonanlage	-11.500	0	-10.500	-4.454	-94.500	-48.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-11.500	0	-10.500	-4.454	-94.500	-48.500	
I1003-1 E D V - Service	-200.000	0	-134.000	-180.988	-1.461.000	-751.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-200.000	0	-134.000	-180.988	-1.461.000	-751.000	
I1003-3 Erwerb von Lizenzen (GIS-Software)	0	0	-40.000	0	-190.000	-190.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-40.000	0	-190.000	-190.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-211.500</b>	<b>0</b>	<b>-184.500</b>	<b>-356.611</b>	<b>-2.155.500</b>	<b>-1.399.500</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-211.500</b>	<b>0</b>	<b>-184.500</b>	<b>-356.611</b>	<b>-2.155.500</b>	<b>-1.399.500</b>	

#### Erläuterungen:

##### Erweiterung Telefonanlage

2010 : Übernahme der TK-Anlage zum Restwert / ab 2011 : notwendige Optimierungen bzw. Erweiterungen der Telefonanlage

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.08 Zentraler Service

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.08 Zentraler Service</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	-210
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-203.400	-202.240	-209.430
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-86.640
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.600	-4.328	-3.365
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.000	-22.000	-35.116
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-226.000</b>	<b>-228.568</b>	<b>-334.761</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.279.050	1.371.051	1.399.713
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.366	74.151	87.312
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.463.789	1.229.610	1.021.781
14	66	Abschreibungen	100.611	134.990	52.369
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	229.598	224.730	225.511
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.796	6.435	5.730
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.124.210</b>	<b>3.040.967</b>	<b>2.792.415</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>2.898.210</b>	<b>2.812.399</b>	<b>2.457.654</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.898.210</b>	<b>2.812.399</b>	<b>2.457.654</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-504
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	75
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-429</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.898.210</b>	<b>2.812.399</b>	<b>2.457.225</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.898.210</b>	<b>2.812.399</b>	<b>2.457.225</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 11.1110.08 Zentraler Service

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.000	16.500	19.041
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensgst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	45
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.000</b>	<b>16.500</b>	<b>19.086</b>
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-239.800	-237.000	-168.284
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-239.800</b>	<b>-237.000</b>	<b>-168.284</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-238.800</b>	<b>-220.500</b>	<b>-149.198</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produkt 11.1110.08 Zentraler Service</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1002-5 Zeiterfassung	0	0 0	-2.000	0	-6.000	-6.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-2.000	0	-6.000	-6.000	
I1002-6 Beschaffung Kopiergeräte für die Hausdrucker	0	0 0	-24.000	0	-24.000	-24.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0 0	16.000	0	16.000	16.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-40.000	0	-40.000	-40.000	
I1005-1 Beschaffungswesen	-111.800	0 0	-114.500	-79.233	-721.800	-304.600	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.000	0 0	500	19.041	5.500	1.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-112.800	0 0	-115.000	-98.274	-727.300	-306.100	
I1005-16 Gemeinschaftsunterkünfte für Flü	-127.000	0 0	-80.000	-65.478	-288.000	-80.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-127.000	0 0	-80.000	-65.478	-288.000	-80.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-239.800</b>	<b>0 0</b>	<b>-237.000</b>	<b>-163.752</b>	<b>-1.100.300</b>	<b>-466.100</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.000</b>	<b>0 0</b>	<b>16.500</b>	<b>19.041</b>	<b>21.500</b>	<b>17.500</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-238.800</b>	<b>0 0</b>	<b>-220.500</b>	<b>-144.711</b>	<b>-1.078.800</b>	<b>-448.600</b>	
<b>Erläuterungen:</b>							
<b>Zeiterfassung</b>							
für die Zeiterfassung werden zusätzliche Erfassungsgeräte benötigt							
<b>Beschaffungswesen</b>							
Ergänzungsmobilien allgemein							
zentrale Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" für die gesamte Verwaltung							

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.09 Ausbildung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.09 Ausbildung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	-100	-629
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-20.000	-20.000	-19.992
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-20.100</b>	<b>-20.200</b>	<b>-20.621</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	733.354	647.757	648.390
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	173.388	141.966	152.574
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	127.468	112.167	106.470
14	66	Abschreibungen	103	105	104
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.034.313</b>	<b>901.995</b>	<b>907.538</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.014.213</b>	<b>881.795</b>	<b>886.917</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.014.213</b>	<b>881.795</b>	<b>886.917</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.014.213</b>	<b>881.795</b>	<b>886.917</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.014.213</b>	<b>881.795</b>	<b>886.917</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.10 Personalmanagement

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.10 Personalmanagement</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-500
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300.000	-505.000	-713.918
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.500	-6.500	-10.943
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-1.191.202
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-306.500</b>	<b>-511.500</b>	<b>-1.916.563</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	998.889	2.351.592	1.423.912
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	76.755	1.024.920	2.597.426
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.222	173.943	158.591
14	66	Abschreibungen	1.558	1.581	1.581
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	6.310	6.435	24.853
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.265.735</b>	<b>3.558.471</b>	<b>4.206.362</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>959.235</b>	<b>3.046.971</b>	<b>2.289.799</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>959.235</b>	<b>3.046.971</b>	<b>2.289.799</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>959.235</b>	<b>3.046.971</b>	<b>2.289.799</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>959.235</b>	<b>3.046.971</b>	<b>2.289.799</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 11.1110.10 Personalmanagement

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-160.000	-105.000	-118.896
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-160.000</b>	<b>-105.000</b>	<b>-118.896</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-160.000</b>	<b>-105.000</b>	<b>-118.896</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 11.1110.10 Personalmanagement

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1006-1 Zuführung an die Versorgungsrücklage n § 14a BB	-160.000	0 0	-105.000	-118.896	-957.500	-297.500	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-160.000	0 0	-105.000	-118.896	-957.500	-297.500	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-160.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-105.000</b>	<b>-118.896</b>	<b>-957.500</b>	<b>-297.500</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-160.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-105.000</b>	<b>-118.896</b>	<b>-957.500</b>	<b>-297.500</b>	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 11.1110.11 Personalvertretung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	11.1110.11	Personalvertretung

### Produktinformation

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



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 11.1110.11 Personalvertretung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	167.272	193.545	189.208
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.154	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.233	2.277	7.520
14	66	Abschreibungen	399	404	405
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>198.057</b>	<b>196.226</b>	<b>197.132</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>198.057</b>	<b>196.226</b>	<b>197.132</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>198.057</b>	<b>196.226</b>	<b>197.132</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>198.057</b>	<b>196.226</b>	<b>197.132</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>198.057</b>	<b>196.226</b>	<b>197.132</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Produktbeschreibung</b> <b>Produkt 11.1110.12 Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien</b> Landkreis Kassel				
<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung		
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service		
<b>Produkt</b>	11.1110.12	Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien		
<b>Produktinformation</b>				
<b>Verantw. Org.Einheit</b>	10 - Zentralbereich			
<b>Produktverantw.</b>	Herr Umbach			
<b>Kurzbeschreibung</b>	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.			
<b>Produktart</b>	Leistungsabgabe intern und extern			
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit			
<b>Auftragsgrundlage</b>	Hessische Landkreisordnung, Hessische Gemeindeordnung			
<b>Zielgruppe</b>	Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Landkreisverwaltung, Kursteilnehmerinnen und Kursteilnehmer der Volkshochschule Region Kassel, Sitzungs- und Tagungsteilnehmerinnen und Tagungsteilnehmer, Mieterinnen und Mieter			
<b>Ziele</b>	1. Senkung der Personal- und Sachkosten bis Ende 2014			
<b>Kennzahlen</b>	<b>Einheit</b>	<b>Ist 2013</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>
Aufwand pro qm Nutzfläche	%	-	-3%	+/- 0%

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.12 Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-472.200	-468.800	-507.674
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-55.700	-51.200	-46.984
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-3.015	-3.015	-3.015
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-79.250	-80.550	-119.591
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-610.165</b>	<b>-603.565</b>	<b>-677.264</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.608.642	1.531.629	1.548.629
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	41.939	38.610	59.067
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.886.759	4.516.970	4.419.093
14	66	Abschreibungen	83.476	103.361	100.533
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	130.575	73.755	71.397
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.476	1.505	1.199
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>6.752.867</b>	<b>6.265.829</b>	<b>6.199.919</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>6.142.702</b>	<b>5.662.264</b>	<b>5.522.655</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.142.702</b>	<b>5.662.264</b>	<b>5.522.655</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.142.702</b>	<b>5.662.264</b>	<b>5.522.655</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.142.702</b>	<b>5.662.264</b>	<b>5.522.655</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 11.1110.12 Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	-130.000	0
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>-130.000</b>	<b>0</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>-130.000</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen

#### Produkt 11.1110.12 Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I1005-15 Gartenbauzentrum Kassel-Oberwehren -Aufzugsanl	0	0 0	-130.000	0	-130.000	-130.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-130.000	0	-130.000	-130.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>-130.000</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>	<b>-400.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>-130.000</b>	<b>0</b>	<b>-400.000</b>	<b>-400.000</b>	

**Erläuterungen:**

**Gartenbauzentrum Kassel-Oberwehren -Aufzugsanlage**

Durch die Errichtung eines Aufzuges soll die barrierefreie Erschließung des Gebäudes ermöglicht werden.

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.13 Finanzmangement

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.13 Finanzmangement</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-184
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-29	-29	-29
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-69
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-79</b>	<b>-79</b>	<b>-282</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.263.420	1.226.016	1.312.900
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	186.397	207.306	192.986
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.494	15.840	14.093
14	66	Abschreibungen	1.914	1.937	1.956
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.465.225</b>	<b>1.451.099</b>	<b>1.521.935</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.465.146</b>	<b>1.451.020</b>	<b>1.521.654</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-1.000	-1.000	-840
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>-840</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.464.146</b>	<b>1.450.020</b>	<b>1.520.814</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.464.146</b>	<b>1.450.020</b>	<b>1.520.814</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.464.146</b>	<b>1.450.020</b>	<b>1.520.814</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.14 Forderungsmanagement

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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, Gemeindegeldverordnung, 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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.14 Forderungsmanagement</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-140.000	-145.000	-131.684
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-230.000	-208.200	-222.247
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-370.000</b>	<b>-353.200</b>	<b>-353.931</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	870.531	888.624	885.533
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	95.431	93.258	66.512
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.485	7.722	19.818
14	66	Abschreibungen	1.176	1.189	3.105
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>977.623</b>	<b>990.793</b>	<b>974.968</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>607.623</b>	<b>637.593</b>	<b>621.037</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-19.500	-19.500	-16.422
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-19.500</b>	<b>-19.500</b>	<b>-16.422</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>588.123</b>	<b>618.093</b>	<b>604.616</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-44.133
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	87
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-44.047</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>588.123</b>	<b>618.093</b>	<b>560.569</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>588.123</b>	<b>618.093</b>	<b>560.569</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.15 Revision

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.15 Revision</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-620.000	-425.000	-204.032
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-278
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-620.000</b>	<b>-425.000</b>	<b>-204.310</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	869.851	881.496	814.375
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	292.895	322.443	290.105
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.948	123.255	22.002
14	66	Abschreibungen	950	969	964
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.381.645</b>	<b>1.328.163</b>	<b>1.127.445</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>761.645</b>	<b>903.163</b>	<b>923.135</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>761.645</b>	<b>903.163</b>	<b>923.135</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>761.645</b>	<b>903.163</b>	<b>923.135</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>761.645</b>	<b>903.163</b>	<b>923.135</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.16 Submissionen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.16 Submissionen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-20.000	-4.560
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-4.560</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	117.954	120.681	113.473
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.175	5.841	6.018
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.825	10.890	4.344
14	66	Abschreibungen	0	58	77
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>127.954</b>	<b>137.470</b>	<b>123.912</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>107.954</b>	<b>117.470</b>	<b>119.352</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>107.954</b>	<b>117.470</b>	<b>119.352</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>107.954</b>	<b>117.470</b>	<b>119.352</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>107.954</b>	<b>117.470</b>	<b>119.352</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 11.1110.17 Beteiligungen allgemein

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	11	Innere Verwaltung
<b>Produktgruppe</b>	1110	Verwaltungssteuerung und -service
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 11.1110.17 Beteiligungen allgemein</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.200	-176.200	-212.823
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-10.200</b>	<b>-176.200</b>	<b>-212.823</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	65.918	112.662	163.426
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	874	219.681	218.381
14	66	Abschreibungen	2.822	2.865	2.864
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	37.862	36.630	38.981
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>107.476</b>	<b>371.838</b>	<b>423.653</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>97.276</b>	<b>195.638</b>	<b>210.830</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>97.276</b>	<b>195.638</b>	<b>210.830</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>97.276</b>	<b>195.638</b>	<b>210.830</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>97.276</b>	<b>195.638</b>	<b>210.830</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.051.200	-1.049.600	-1.010.604
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-975.550	-1.021.600	-673.445
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.576.600	-2.575.700	-2.558.014
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-10.071	-9.616	-13.503
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-4.613.421</b>	<b>-4.656.516</b>	<b>-4.255.566</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.696.808	4.678.839	4.509.223
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	319.301	281.160	260.314
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	299.837	313.434	251.015
14	66	Abschreibungen	113.959	145.286	132.333
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.059.743	1.000.494	961.390
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>6.489.647</b>	<b>6.419.213</b>	<b>6.114.275</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.876.226</b>	<b>1.762.697</b>	<b>1.858.709</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.876.226</b>	<b>1.762.697</b>	<b>1.858.709</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.876.226</b>	<b>1.762.697</b>	<b>1.858.709</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.876.226</b>	<b>1.762.697</b>	<b>1.858.709</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	3.495
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.495</b>
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-105.000	-340.000	-64.792
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-105.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-64.792</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-105.000</b>	<b>-340.000</b>	<b>-61.297</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I3801-2 Abwehrender Brandschutz	-20.500	0 0	-12.000	-6.363	-116.500	-34.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.500	0 0	-12.000	-9.858	-119.500	-37.500	
I3801-3 Abwehrender Brandschutz	-75.000	0 0	-75.000	-83.000	-525.000	-225.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-75.000	0 0	-75.000	-83.000	-525.000	-225.000	
I3801-4 Überörtlicher Brandschutz - Stützpunktfeuerwe	0	0 0	-153.000	0	-253.000	-153.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-153.000	0	-253.000	-153.000	
I3803-1 Katastrophenschutz u. Ernährungsnotfallsorge	-9.000	0 0	-24.500	-4.759	-81.500	-45.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-9.000	0 0	-24.500	-4.759	-83.000	-47.000	
I3803-2 Modernisierung Katastrophenschutzstab	0	0 0	-75.000	0	-75.000	-75.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-75.000	0	-75.000	-75.000	
I3901-1 Tiergesundheitsschutz	-500	0 0	-500	0	-3.000	-1.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-500	0 0	-500	0	-3.000	-1.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-105.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-340.000</b>	<b>-139.792</b>	<b>-1.064.800</b>	<b>-544.800</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>0</b>	<b>3.495</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-105.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-340.000</b>	<b>-136.297</b>	<b>-1.060.300</b>	<b>-540.300</b>	

#### Erläuterungen:

##### Abwehrender Brandschutz

Erwerb von "geringwertigen Wirtschaftsgütern", Ersatzbeschaffungen für die Kreisausbildung, Funktechnik für die Kreisbrandmeister sowie jährliche Upgrade-Kosten für die Landeslösung der EDV - Software "Florix" - im Hj 2013 ist aufgrund der Einführung des Digitalfunks BOS in Hessen ein erhöhter Ansatz für "sonstige Geschäftsausstattung" erforderlich  
- für das Hj 2013 wurde eine Förderung für die Beschaffung der Digitalfunkendgeräte durch das Land Hessen zugesagt

##### Abwehrender Brandschutz

allgemeine Investitionsförderung nach Kreisrichtlinien für den Brandschutz, z.B. Feuerwehrgerätehäuser, Löschfahrzeuge

##### Katastrophenschutz u. Ernährungsnotfallsorge

Ergänzungsbeschaffungen für die Ausrüstung des G-ABC-Zuges, des ELW 2 sowie des KatS-Lagers  
- im Hj 2013 ist die Einführung des Digitalfunks BOS in Hessen vorgesehen, weshalb eine Erhöhung des Ansatzes für "sonstige Geschäftsausstattung" erforderlich ist  
- für das Hj 2013 wurde eine Förderung für die Beschaffung der Digitalfunkendgeräte durch das Land Hessen zugesagt

##### Modernisierung Katastrophenschutzstab

Für die Katastrophenschutzleitung mit Katastrophenschutzstab soll für eine Ausstattung zur Lagedarstellung, Erneuerung und Ergänzung von Mobiliar und Modernisierung der notwendigen Informations- und Kommunikationstechnik geeignete Räume eingerichtet werden.

##### Tiergesundheitsschutz

für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 12.1210.01 Wahlen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1210	Statistik und Wahlen
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1210.01 Wahlen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	-4.700	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>-4.700</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	45.725	44.748	41.896
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.232	10.593	742
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>67.957</b>	<b>55.341</b>	<b>42.638</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>67.957</b>	<b>50.641</b>	<b>42.638</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>67.957</b>	<b>50.641</b>	<b>42.638</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>67.957</b>	<b>50.641</b>	<b>42.638</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>67.957</b>	<b>50.641</b>	<b>42.638</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 12.1220.01 Aufsicht- und Überwachungsmaßnahmen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1220	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1220.01 Aufsicht- und Überwachungsmaßnahmen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-180.300	-180.000	-146.542
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-15.150	-20.000	-1.801
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.500.000	-1.500.000	-1.507.587
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.695.450</b>	<b>-1.700.000</b>	<b>-1.655.930</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.145.563	1.076.229	1.052.730
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	129.798	117.810	95.209
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.347	53.559	46.370
14	66	Abschreibungen	2.244	2.276	3.040
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.315.952</b>	<b>1.249.874</b>	<b>1.197.349</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-379.498</b>	<b>-450.126</b>	<b>-458.582</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-379.498</b>	<b>-450.126</b>	<b>-458.582</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-379.498</b>	<b>-450.126</b>	<b>-458.582</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-379.498</b>	<b>-450.126</b>	<b>-458.582</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 12.1220.02 Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1220	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1220.02 Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-466.000	-465.000	-454.545
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-466.000</b>	<b>-465.000</b>	<b>-454.545</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	654.912	639.342	626.012
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	56.890	26.631	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.852	35.541	42.831
14	66	Abschreibungen	149	151	9.147
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	38.833	41.580	39.195
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>785.636</b>	<b>743.245</b>	<b>717.186</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>319.636</b>	<b>278.245</b>	<b>262.641</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>319.636</b>	<b>278.245</b>	<b>262.641</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>319.636</b>	<b>278.245</b>	<b>262.641</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>319.636</b>	<b>278.245</b>	<b>262.641</b>



# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 12.1220.03 Kfz-Zulassung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1220	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1220.03 Kfz-Zulassung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-875.000	-914.400	-497.739
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-875.000</b>	<b>-914.400</b>	<b>-497.739</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	466.089	499.356	492.472
14	66	Abschreibungen	5.076	5.150	6.553
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27.183	0	0
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>498.347</b>	<b>504.506</b>	<b>499.025</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-376.653</b>	<b>-409.894</b>	<b>1.285</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-376.653</b>	<b>-409.894</b>	<b>1.285</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-376.653</b>	<b>-409.894</b>	<b>1.285</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-376.653</b>	<b>-409.894</b>	<b>1.285</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 12.1220.04 Aufenthaltsregelungen für Ausländer

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1220	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1220.04 Aufenthaltsregelungen für Ausländer</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-58.987
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-58.987</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	40.788	34.455
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	25.938	22.143
14	66	Abschreibungen	787	793	798
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	765.003	750.420	763.388
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>765.790</b>	<b>817.939</b>	<b>820.784</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>765.790</b>	<b>817.939</b>	<b>761.797</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>765.790</b>	<b>817.939</b>	<b>761.797</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>765.790</b>	<b>817.939</b>	<b>761.797</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>765.790</b>	<b>817.939</b>	<b>761.797</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Produktbeschreibung</b> <b>Produkt 12.1220.05 Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung</b> Landkreis Kassel				
<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung		
<b>Produktgruppe</b>	1220	Ordnungsangelegenheiten		
<b>Produkt</b>	12.1220.05	Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung		
<b>Produktinformation</b>				
<b>Verantw. Org.Einheit</b>	39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz			
<b>Produktverantw.</b>	Frau Dr. Kneißl			
<b>Kurzbeschreibung</b>	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.			
<b>Produktart</b>	externes Produkt			
<b>Klassifizierung</b>	Auftragsangelegenheit			
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz zur Neuordnung des Landrats sowie des Oberbürgermeisters als Behörde der Landesverwaltung, Tierschutzgesetz, Tierseuchengesetz, Tierische Nebenprodukte Beseitigungsgesetz, Binnenmarkt tierseuchenschutzverordnung, Tierarzneimittelgesetz			
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel, Tiere			
<b>Ziele</b>	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			
<b>Kennzahlen</b>	<b>Einheit</b>	<b>Ist 2013</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>
Erfüllungsgrad vorgegebener Tierhaltungskontrollen bei Beschwerden	%	99,6%	100%	100%
Erfüllungsgrad vorgeschr. Untersuchungen a. BHV1-Infektionen (Rinderbestände)	%	88%	90%	95%
Anzahl der Kontrollen in Prozent der Tiermastanlagen im Kreisgebiet	%	-	-	10%

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1220.05 Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-35.200	-35.200	-45.862
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-3.050	-1.050	-1.192
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-255.300	-255.000	-253.656
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-293.550</b>	<b>-291.250</b>	<b>-300.711</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	328.136	362.835	329.423
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.453	78.507	70.938
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.057	15.444	10.934
14	66	Abschreibungen	50	551	561
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>407.696</b>	<b>457.337</b>	<b>411.857</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>114.146</b>	<b>166.087</b>	<b>111.146</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>114.146</b>	<b>166.087</b>	<b>111.146</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>114.146</b>	<b>166.087</b>	<b>111.146</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>114.146</b>	<b>166.087</b>	<b>111.146</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 12.1220.05 Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-500	-500	0
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen

### Produkt 12.1220.05 Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
l3901-1 Tiergesundheitsschutz	-500	0 0	-500	0	-3.000	-1.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-500	0 0	-500	0	-3.000	-1.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-500</b>	<b>0 0</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-1.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-500</b>	<b>0 0</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>-3.000</b>	<b>-1.000</b>	

**Erläuterungen:**

**Tiergesundheitsschutz**

für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern



# Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Produktbeschreibung</b> <b>Produkt 12.1220.06 Verbraucherschutz</b> Landkreis Kassel				
<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung		
<b>Produktgruppe</b>	1220	Ordnungsangelegenheiten		
<b>Produkt</b>	12.1220.06	Verbraucherschutz		
<b>Produktinformation</b>				
<b>Verantw. Org.Einheit</b> 39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz				
<b>Produktverantw.</b>	Frau Dr. Kneißl			
<b>Kurzbeschreibung</b>	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.			
<b>Produktart</b>	externes Produkt			
<b>Klassifizierung</b>	Auftragsangelegenheit			
<b>Auftragsgrundlage</b>	Gesetz zur Neuordnung der Aufgaben des Landrats sowie des Oberbürgermeisters als Behörde der Landesverwaltung, Verordnung (EG), Lebensmittel-, Bedarfsgegenstände- und Futtermittelgesetzbuch			
<b>Zielgruppe</b>	Einwohnerinnen und Einwohner im Landkreis Kassel			
<b>Ziele</b>	1. Sicherstellung hygienisch einwandfreier rückstandsarmer Lebensmittel durch maximale Erfüllung der geplanten Betriebskontrollen 2. Sicherstellung hygienisch einwandfreier rückstandsarmer Lebensmittel durch maximale Erfüllung der geplanten Anzahl Probennahmen mit Einleitung der erforderlichen Untersuchungen und Maßnahmen			
<b>Kennzahlen</b>	<b>Einheit</b>	<b>Ist 2013</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>
Erfüllungsgrad vorgegebener Betriebskontrollen	%	98,3%	100%	100%
Erfüllungsgrad vorgegebener Proben in Lebensmittelbetrieben	%	85%	100%	85%

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1220.06 Verbraucherschutz</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-329.800	-331.100	-337.603
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-250	-250	-630
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-396.000	-395.400	-396.787
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-726.050</b>	<b>-726.750</b>	<b>-735.020</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	954.506	976.437	893.920
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.854	4.851	4.598
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.387	31.086	26.089
14	66	Abschreibungen	50	51	172
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>989.797</b>	<b>1.012.425</b>	<b>924.778</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>263.747</b>	<b>285.675</b>	<b>189.759</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>263.747</b>	<b>285.675</b>	<b>189.759</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>263.747</b>	<b>285.675</b>	<b>189.759</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>263.747</b>	<b>285.675</b>	<b>189.759</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 12.1220.07 Wasser- und Bodenschutz

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1220	Ordnungsangelegenheiten
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1220.07 Wasser- und Bodenschutz</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-28.000	-28.000	-18.932
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-12.400	-12.000	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-425.300	-425.300	-399.984
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-465.700</b>	<b>-465.300</b>	<b>-418.916</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	623.361	579.447	560.802
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	30.969	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.271	17.127	3.753
14	66	Abschreibungen	35	36	36
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>668.636</b>	<b>596.610</b>	<b>564.591</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>202.936</b>	<b>131.310</b>	<b>145.675</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>202.936</b>	<b>131.310</b>	<b>145.675</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>202.936</b>	<b>131.310</b>	<b>145.675</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>202.936</b>	<b>131.310</b>	<b>145.675</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 12.1260.01 Brandschutz

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1260	Brandschutz
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1260.01 Brandschutz</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.900	-10.300	-7.120
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-63.100	-62.600	-42.538
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-9.221	-9.221	-12.956
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-84.221</b>	<b>-82.121</b>	<b>-62.614</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	353.474	342.936	319.602
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	24.076	19.206	59.231
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.993	117.909	102.456
14	66	Abschreibungen	101.992	105.897	101.929
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	58.540	59.697	60.450
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>653.076</b>	<b>645.645</b>	<b>643.668</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>568.855</b>	<b>563.524</b>	<b>581.054</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>568.855</b>	<b>563.524</b>	<b>581.054</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>568.855</b>	<b>563.524</b>	<b>581.054</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>568.855</b>	<b>563.524</b>	<b>581.054</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 12.1260.01 Brandschutz

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	3.495
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.495</b>
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-95.500	-240.000	-60.033
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-95.500</b>	<b>-240.000</b>	<b>-60.033</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-95.500</b>	<b>-240.000</b>	<b>-56.538</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 12.1260.01 Brandschutz

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I3801-2 Abwehrender Brandschutz	-20.500	0	-12.000	-6.363	-116.500	-34.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.500	0	-12.000	-9.858	-119.500	-37.500	
I3801-3 Abwehrender Brandschutz	-75.000	0	-75.000	-83.000	-525.000	-225.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-75.000	0	-75.000	-83.000	-525.000	-225.000	
I3801-4 Überörtlicher Brandschutz - Stützpunkfeuerwe	0	0	-153.000	0	-253.000	-153.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-153.000	0	-253.000	-153.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-95.500</b>	<b>0</b>	<b>-240.000</b>	<b>-135.033</b>	<b>-897.500</b>	<b>-415.500</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.495</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-95.500</b>	<b>0</b>	<b>-240.000</b>	<b>-131.538</b>	<b>-894.500</b>	<b>-412.500</b>	

#### Erläuterungen:

##### Abwehrender Brandschutz

Erwerb von "geringwertigen Wirtschaftsgütern", Ersatzbeschaffungen für die Kreisausbildung,

Funktechnik für die Kreisbrandmeister sowie jährliche Upgrade-Kosten für die Landeslösung der EDV - Software "Florix"

- im Hj 2013 ist aufgrund der Einführung des Digitalfunks BOS in Hessen ein erhöhter Ansatz für

"sonstige Geschäftsausstattung" erforderlich

- für das Hj 2013 wurde eine Förderung für die Beschaffung der Digitalfunkendgeräte durch das Land Hessen zugesagt

##### Abwehrender Brandschutz

allgemeine Investitionsförderung nach Kreisrichtlinien für den Brandschutz, z.B. Feuerwehrgerätehäuser, Löschfahrzeuge



# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 12.1270.01 Rettungsdienst

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1270	Rettungsdienst
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1270.01 Rettungsdienst</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-64.291
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-64.291</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.272	2.574	47.471
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.650	594	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.782	109
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	169.893	148.500	98.106
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>175.815</b>	<b>153.450</b>	<b>145.687</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>175.815</b>	<b>153.450</b>	<b>81.396</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>175.815</b>	<b>153.450</b>	<b>81.396</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>175.815</b>	<b>153.450</b>	<b>81.396</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>175.815</b>	<b>153.450</b>	<b>81.396</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 12.1280.01 Katastrophenschutz

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	12	Sicherheit und Ordnung
<b>Produktgruppe</b>	1280	Katastrophenschutz
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 12.1280.01 Katastrophenschutz</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.600	-6.600	-6.266
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-850	-395	-547
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-7.450</b>	<b>-6.995</b>	<b>-6.813</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	120.770	114.147	110.441
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	9.611	7.623	8.195
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.697	30.393	17.731
14	66	Abschreibungen	3.576	30.381	10.097
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	291	297	250
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>160.945</b>	<b>182.841</b>	<b>146.714</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>153.495</b>	<b>175.846</b>	<b>139.900</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>153.495</b>	<b>175.846</b>	<b>139.900</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>153.495</b>	<b>175.846</b>	<b>139.900</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>153.495</b>	<b>175.846</b>	<b>139.900</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 12.1280.01 Katastrophenschutz

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-9.000	-99.500	-4.759
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-9.000</b>	<b>-99.500</b>	<b>-4.759</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-9.000</b>	<b>-99.500</b>	<b>-4.759</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 12.1280.01 Katastrophenschutz

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
l3803-1 Katastrophenschutz u. Ernährungsnotfallsorge	-9.000	0	-24.500	-4.759	-81.500	-45.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-9.000	0	-24.500	-4.759	-83.000	-47.000	
l3803-2 Modernisierung Katastrophenschutzstab	0	0	-75.000	0	-75.000	-75.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-75.000	0	-75.000	-75.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>-99.500</b>	<b>-4.759</b>	<b>-158.000</b>	<b>-122.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>1.500</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-9.000</b>	<b>0</b>	<b>-99.500</b>	<b>-4.759</b>	<b>-156.500</b>	<b>-120.500</b>	

#### Erläuterungen:

##### **Katastrophenschutz u. Ernährungsnotfallsorge**

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

- im Hj 2013 ist die Einführung des Digitalfunks BOS in Hessen vorgesehen, weshalb eine Erhöhung des Ansatzes für "sonstige Geschäftsausstattung" erforderlich ist

- für das Hj 2013 wurde eine Förderung für die Beschaffung der Digitalfunkendgeräte durch das Land Hessen zugesagt

##### **Modernisierung Katastrophenschutzstab**

Für die Katastrophenschutzleitung mit Katastrophenschutzstab soll für eine Ausstattung zur Lagedarstellung,

Erneuerung und Ergänzung von Mobiliar und Modernisierung der notwendigen Informations- und Kommunikationstechnik geeignete Räume eingerichtet werden.

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.541.200	-1.489.200	-1.530.376
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-3.400	-26.325
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.594.600	-2.335.400	-2.571.337
05	55	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-54.541.837	-53.579.221	-52.861.999
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-6.368.000	-6.313.700	-6.340.883
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-5.361.708	-5.212.434	-4.011.754
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-369.800	-370.300	-316.560
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-70.783.145</b>	<b>-69.303.655</b>	<b>-67.659.234</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	17.304.504	17.084.034	16.816.466
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	240.665	251.658	228.778
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.227.393	38.239.497	37.532.344
14	66	Abschreibungen	4.731.322	4.929.581	3.431.502
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.622.108	8.586.666	8.150.354
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.883	9.108	7.622
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>70.134.875</b>	<b>69.100.544</b>	<b>66.167.065</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-648.270</b>	<b>-203.111</b>	<b>-1.492.169</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-648.270</b>	<b>-203.111</b>	<b>-1.492.169</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	-231.500	0	-696.956
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	6.910
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-231.500</b>	<b>0</b>	<b>-690.046</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-879.770</b>	<b>-203.111</b>	<b>-2.182.215</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-879.770</b>	<b>-203.111</b>	<b>-2.182.215</b>

## Erläuterungen zur Berechnung und Veranschlagung der Schulumlage

1. Basisdaten für die Berechnung der Kreisumlage und der (kostendeckenden) Schulumlage		Plan 2015
1.1	Gesamthebesatz	58,0%
1.2	Umlagegrundlagen <sup>1</sup>	272.709.185 €
1.3	Summe Kreis- und Schulumlage (Zeile 1.1 x Zeile 1.2)	158.171.327 €

2. Ungedeckte Aufwendungen aus der Schulträgerschaft <sup>2</sup> (Ermittlung des Umlagebedarfs)		Erträge Plan 2015	Aufwendungen Plan 2015	Differenz (Umlagebedarf)
2.1	Produktbereich 21 bis 24 - Schulträgeraufgaben	15.056.362 €	68.748.520 €	53.692.158 €
davon				
2.11	Produkt 21.2110.01 Grundschulen	1.393.843 €	13.784.864 €	12.391.021 €
2.12	Produkt 21.2120.01 Hauptschulen	100 €	3.204 €	3.104 €
2.13	Produkt 21.2150.01 Realschulen allgemein	1.300 €	64.851 €	63.551 €
2.14	Produkt 21.2160.01 Kombinierte Haupt- und Realschulen	0 €	63.103 €	63.103 €
2.15	Produkt 21.2170.01 Gymnasien	1.090.842 €	6.949.615 €	5.858.773 €
2.16	Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen	2.588.207 €	24.880.839 €	22.292.632 €
2.17	Produkt 22.2210.01 Förderschulen	198.732 €	3.542.115 €	3.343.383 €
2.18	Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen	639.587 €	7.818.112 €	7.178.525 €
2.19	Produkt 24.2410.01 Schülerbeförderung	9.000 €	7.900.906 €	7.891.906 €
2.20	Produkt 24.2430.01 Schulträgeraufgaben allgemein	9.134.751 €	3.740.911 €	-5.393.840 €

3. Berechnung und Verteilung der Schulumlage		Plan 2015
3.1	Hebesatz Schulumlage (Zeile 2.5 : Zeile 1.2; gerundet auf volle 0,5 v.H.)	20,0%
3.2	Erträge aus Schulumlage (Zeile 1.2 x Zeile 3.1)	54.541.837 €
davon		
3.21	Veranschlagung bei Produkt 24.2410.30 - Schülerbeförderung (entspricht Zeile 2.17) <sup>3</sup>	7.992.973 €
3.22	Veranschlagung bei Produkt 24.2430.10 - Schulträgeraufgaben allgemein <sup>4</sup> (Zeile 3.2 - Zeile 3.3)	46.548.864 €
3.3	Differenz zum tatsächl. Zuschussbedarf der Produktbereiche 21 bis 24 <sup>4</sup> (Zeile 2.5 - Zeile 3.2)	849.679 €

4. nachrichtlich: Berechnung der Kreisumlage		Plan 2015
4.1	Hebesatz Kreisumlage (Zeile 1.1 - Zeile 3.1)	38,0%
4.2	Erträge aus Kreisumlage (Zeile 1.2 x Zeile 4.1)	103.629.490 €

<sup>1</sup> Quelle: Orientierungsdaten zum Kommunalen Finanzausgleich 2014 vom 28.10.2014

<sup>2</sup> ohne die aus den Sonderinvestitionsprogrammen von Bund und Land resultierenden Abschreibungen bzw. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten

<sup>3</sup> Die Abweichung zur Zeile 2.17 resultiert aus der vom Kreistag am 11.12.2014 beschlossenen pauschalen Ansatzreduzierung von 1,5%. Das Produkt "Schülerbeförderung" weist in der Folge einen planerischen Überschuss von 101.067 EUR aus.

<sup>4</sup> Der hohe Differenzbetrag resultiert aus der vom Kreistag am 11.12.2014 beschlossenen pauschalen Ansatzreduzierung von 1,5% sowie aus der Festsetzung der Schulumlage in 0,5%-Schritten.



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.674.000	4.008.000	3.892.496
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggt. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	320.000	0	265.281
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.994.000</b>	<b>4.008.000</b>	<b>4.157.777</b>
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-152.000	-108.000	0
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-4.751.000	-3.670.000	-1.432.206
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.626.910	-1.762.040	-1.277.565
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	-515.500	0
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-6.529.910</b>	<b>-6.055.540</b>	<b>-2.709.771</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.535.910</b>	<b>-2.047.540</b>	<b>1.448.006</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I2020-12 Erwerb KG-Anteile Zweite Schulen LKKS KG	0	0	-515.500	0	-515.500	-515.500	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	0	0	-515.500	0	-515.500	-515.500	
I400-001 Schulbaupauschale (Zuschussanteil)	3.714.000	0	3.718.000	0	22.313.000	7.499.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.714.000	0	3.718.000	0	22.313.000	7.499.000	
I400-302 Schulbudget GR Ahnatal-Heckershausen	-700	0	-750	-119	-5.100	-2.300	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-700	0	-750	-119	-5.100	-2.300	
I400-303 Schulbudget GR Ahnatal-Weimar	-770	0	-820	-772	-5.580	-2.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-770	0	-820	-772	-5.580	-2.500	
I400-304 Schulbudget GR Bad Emstal-Balhorn	-620	0	-630	-227	-4.350	-1.870	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0	-630	-227	-4.350	-1.870	
I400-306 Schulbudget GR Bad Karlshafen	-740	0	-760	-364	-5.250	-2.290	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-740	0	-760	-364	-5.250	-2.290	
I400-307 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, FES	-1.230	0	-1.260	-1.205	-8.770	-3.850	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.230	0	-1.260	-1.205	-8.770	-3.850	
I400-308 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, Stadtpark	-900	0	-900	-637	-6.250	-2.650	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-900	0	-900	-637	-6.250	-2.650	
I400-309 Schulbudget GR Baunatal-Großenritte	-1.390	0	-1.360	0	-9.780	-4.220	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.390	0	-1.360	0	-9.780	-4.220	
I400-310 Schulbudget GR Baunatal-Rengershausen	-770	0	-820	-629	-5.500	-2.420	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-770	0	-820	-629	-5.500	-2.420	
I400-311 Schulbudget GR Breuna	-800	0	-820	-481	-5.770	-2.570	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-800	0	-820	-481	-5.770	-2.570	
I400-312 Schulbudget GR Calden	-1.110	0	-1.170	-1.910	-8.140	-3.700	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.110	0	-1.170	-1.910	-8.140	-3.700	
I400-313 Schulbudget GR Espenau -Neue Mitte-	-850	0	-850	-239	-5.950	-2.550	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-850	0	-850	-239	-5.950	-2.550	
I400-314 Schulbudget GR Fuldabrück-Bergshausen	-600	0	-650	-546	-4.320	-1.920	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-600	0	-650	-546	-4.320	-1.920	
I400-315 Schulbuget GR Fuldabrück-Dittershausen	-840	0	-880	-532	-5.970	-2.610	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-840	0	-880	-532	-5.970	-2.610	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-316 Schulbudget GR Fuldatal-Ihringshausen	-950	0 0	-960	-228	-6.610	-2.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-950	0 0	-960	-228	-6.610	-2.810	
I400-317 Schulbudget GR Fuldatal-Rothwesten	-600	0 0	-600	0	-4.210	-1.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-600	0 0	-600	0	-4.210	-1.810	
I400-318 Schulbudget GR Fuldatal-Simmershausen	-700	0 0	-740	-594	-5.150	-2.350	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-700	0 0	-740	-594	-5.150	-2.350	
I400-319 Schulbudget GR Greibenstein	-1.050	0 0	-1.030	-321	-7.240	-3.040	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.050	0 0	-1.030	-321	-7.240	-3.040	
I400-320 Schulbudget GR Habichtswald-Dörnberg	-620	0 0	-580	0	-4.290	-1.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0 0	-580	0	-4.290	-1.810	
I400-321 Schulbudget GR Habichtswald-Ehlen	-640	0 0	-680	-277	-4.680	-2.120	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-640	0 0	-680	-277	-4.680	-2.120	
I400-322 Schulbudget GR Helsa	-720	0 0	-720	-694	-5.050	-2.170	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-720	0 0	-720	-694	-5.050	-2.170	
I400-323 Schulbudget GR Helsa-Eschenstruth	-620	0 0	-610	-519	-4.290	-1.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0 0	-610	-519	-4.290	-1.810	
I400-324 Schulbudget GR Hofgeismar	-1.720	0 0	-1.780	-1.562	-12.130	-5.250	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.720	0 0	-1.780	-1.562	-12.130	-5.250	
I400-325 Schulbudget GR Hofgeismar-Hombressen	-640	0 0	-620	-352	-4.400	-1.840	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-640	0 0	-620	-352	-4.400	-1.840	
I400-326 Schulbudget GR Hofgeismar-Hümme	-620	0 0	-640	-600	-4.420	-1.940	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0 0	-640	-600	-4.420	-1.940	
I400-327 Schulbudget GR Immenhausen	-1.040	0 0	-1.060	-90	-7.470	-3.310	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.040	0 0	-1.060	-90	-7.470	-3.310	
I400-328 Schulbudget GR Kaufungen-Niederkaufungen	-1.010	0 0	-1.050	-1.077	-7.160	-3.120	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.010	0 0	-1.050	-1.077	-7.160	-3.120	
I400-329 Schulbudget GR Kaufungen-Oberkaufungen	-1.140	0 0	-1.130	-1.250	-7.920	-3.360	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.140	0 0	-1.130	-1.250	-7.920	-3.360	
I400-330 Schulbudget GR Liebenau	-600	0 0	-670	-406	-4.600	-2.200	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-600	0 0	-670	-406	-4.600	-2.200	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-331 Schulbudget GR Lohfelden	-1.320	0 0	-1.340	-758	-9.420	-4.140	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.320	0 0	-1.340	-758	-9.420	-4.140	
I400-332 Schulbudget GR Lohfelden-Vollmarshausen	-1.080	0 0	-1.080	-824	-7.500	-3.180	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.080	0 0	-1.080	-824	-7.500	-3.180	
I400-333 Schulbudget GR Naumburg	-1.140	0 0	-1.140	-634	-7.980	-3.420	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.140	0 0	-1.140	-634	-7.980	-3.420	
I400-334 Schulbudget GR Nieste	-650	0 0	-640	0	-4.510	-1.910	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-650	0 0	-640	0	-4.510	-1.910	
I400-335 Schulbudget GR Niestetal-Heiligenrode	-800	0 0	-800	-805	-5.630	-2.430	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-800	0 0	-800	-805	-5.630	-2.430	
I400-336 Schulbudget GR Niestetal-Sandershausen	-930	0 0	-950	-101	-6.630	-2.910	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-930	0 0	-950	-101	-6.630	-2.910	
I400-337 Schulbudget GR Oberweser	-760	0 0	-770	0	-5.400	-2.360	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-760	0 0	-770	0	-5.400	-2.360	
I400-338 Schulbudget GR Reinhardshagen	-960	0 0	-960	-539	-6.720	-2.880	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-960	0 0	-960	-539	-6.720	-2.880	
I400-339 Schulbudget GR Schauenburg-Breitenbach	-650	0 0	-690	-1.104	-4.670	-2.070	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-650	0 0	-690	-1.104	-4.670	-2.070	
I400-340 Schulbudget GR Schauenburg-Elgershausen	-780	0 0	-770	-750	-5.460	-2.340	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-780	0 0	-770	-750	-5.460	-2.340	
I400-341 Schulbudget GR Schauenburg-Hoof	-650	0 0	-720	-1.075	-4.850	-2.250	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-650	0 0	-720	-1.075	-4.850	-2.250	
I400-342 Schulbudget GR Söhrewald-Wellerode	-840	0 0	-830	-159	-5.890	-2.530	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-840	0 0	-830	-159	-5.890	-2.530	
I400-343 Schulbudget GR Trendelburg	-750	0 0	-760	-867	-5.350	-2.350	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-750	0 0	-760	-867	-5.350	-2.350	
I400-344 Schulbudget GR Vellmar-Frommershausen	-670	0 0	-670	-77	-4.770	-2.090	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-670	0 0	-670	-77	-4.770	-2.090	
I400-345 Schulbudget GR Vellmar-Niedervellmar	-910	0 0	-870	-366	-6.260	-2.620	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-910	0 0	-870	-366	-6.260	-2.620	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-346 Schulbudget GR Vellmar-Obervellmar	-1.070	0	-1.080	-399	-7.650	-3.370	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.070	0	-1.080	-399	-7.650	-3.370	
I400-347 Schulbudget GR Wahlsburg	-870	0	-880	-875	-6.240	-2.760	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-870	0	-880	-875	-6.240	-2.760	
I400-348 Schulbudget GR Wolfhagen WFS	-1.270	0	-1.260	-1.340	-8.780	-3.700	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.270	0	-1.260	-1.340	-8.780	-3.700	
I400-349 Schulbudget GR Wolfhagen-Ippinghausen	-520	0	-520	-1.042	-3.650	-1.570	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-520	0	-520	-1.042	-3.650	-1.570	
I400-350 Schulbudget GR Wolfhagen-Wenigenhasungen	-750	0	-770	-441	-5.390	-2.390	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-750	0	-770	-441	-5.390	-2.390	
I400-351 Schulbudget GR Zierenberg	-830	0	-720	-672	-5.560	-2.240	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-830	0	-720	-672	-5.560	-2.240	
I400-352 Schulbudget GR Zierenberg-Oberelsungen	0	0	-510	-377	-1.580	-1.580	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-510	-377	-1.580	-1.580	
I400-402 Schulbudget GYM Hofgeismar ASS	-2.370	0	-2.740	-129	-17.670	-8.190	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.370	0	-2.740	-129	-17.670	-8.190	
I400-403 Schulbudget GYM Kassel Herderschule	-2.720	0	-2.980	-1.952	-19.720	-8.840	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.720	0	-2.980	-1.952	-19.720	-8.840	
I400-404 Schulbudget GYM Kassel Lichtenbergschule	-6.480	0	-7.170	-6.801	-47.490	-21.570	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-6.480	0	-7.170	-6.801	-47.490	-21.570	
I400-502 Schulbudget GS Bad Emstal	-1.720	0	-1.720	-1.143	-12.040	-5.160	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.720	0	-1.720	-1.143	-12.040	-5.160	
I400-503 Schulbudget GS Bad Karlshafen	-1.750	0	-1.770	-395	-12.270	-5.270	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.750	0	-1.770	-395	-12.270	-5.270	
I400-504 Schulbudget GS Baunatal THS	-3.210	0	-2.950	-2.335	-21.200	-8.360	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.210	0	-2.950	-2.335	-21.200	-8.360	
I400-505 Schulbudget GS Baunatal EKS	-2.120	0	-2.300	-599	-16.370	-7.890	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.120	0	-2.300	-599	-16.370	-7.890	
I400-506 Schulbudget GS Fuldaatal	-2.210	0	-2.200	-683	-15.230	-6.390	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.210	0	-2.200	-683	-15.230	-6.390	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-507 Schulbudget GS Grebenstein	-2.320	0 0	-2.340	-206	-16.770	-7.490	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.320	0 0	-2.340	-206	-16.770	-7.490	
I400-508 Schulbudget GS Hofgeismar	-2.820	0 0	-2.940	-2.430	-20.550	-9.270	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.820	0 0	-2.940	-2.430	-20.550	-9.270	
I400-509 Schulbudget GS Immenhausen	-1.920	0 0	-1.970	-366	-14.030	-6.350	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.920	0 0	-1.970	-366	-14.030	-6.350	
I400-510 Schulbudget GS Kaufungen	-2.890	0 0	-3.000	-3.206	-20.760	-9.200	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.890	0 0	-3.000	-3.206	-20.760	-9.200	
I400-511 Schulbudget GS Lohfelden	-2.980	0 0	-2.970	-1.930	-20.900	-8.980	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.980	0 0	-2.970	-1.930	-20.900	-8.980	
I400-512 Schulbudget GS Niestetal	-2.270	0 0	-2.260	-3.102	-15.880	-6.800	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.270	0 0	-2.260	-3.102	-15.880	-6.800	
I400-513 Schulbudget GS Vellmar	-3.690	0 0	-3.750	-3.047	-25.540	-10.780	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.690	0 0	-3.750	-3.047	-25.540	-10.780	
I400-514 Schulbudget GS Wolfhagen WFS	-3.870	0 0	-4.110	-4.800	-27.700	-12.220	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.870	0 0	-4.110	-4.800	-27.700	-12.220	
I400-515 Schulbudget GS Zierenberg	-1.780	0 0	-1.860	-576	-12.540	-5.420	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.780	0 0	-1.860	-576	-12.540	-5.420	
I400-602 Schulbudget FS Baunatal	-690	0 0	-690	-835	-4.230	-1.470	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-690	0 0	-690	-835	-4.230	-1.470	
I400-603 Schulbudget FS Hofgeismar BGS	-1.260	0 0	-1.380	-1.373	-7.850	-2.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.260	0 0	-1.380	-1.373	-7.850	-2.810	
I400-604 Schulbudget FS Hofgeismar KKS	-1.510	0 0	-1.520	-893	-9.110	-3.070	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.510	0 0	-1.520	-893	-9.110	-3.070	
I400-605 Schulbudget FS Wolfhagen WFS	-1.320	0 0	-1.310	-133	-7.890	-2.610	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.320	0 0	-1.310	-133	-7.890	-2.610	
I400-702 Schulbudget BS Kassel WBS	-3.250	0 0	-3.240	-1.465	-19.540	-6.540	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.250	0 0	-3.240	-1.465	-19.540	-6.540	
I400-703 Schulbudget BS Hofgeismar/Wolfhagen HBS	-4.570	0 0	-4.600	-1.708	-27.450	-9.170	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-4.570	0 0	-4.600	-1.708	-27.450	-9.170	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4001-1 Gerätepool	-51.500	0 0	-55.000	-54.277	-258.500	-132.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-51.500	0 0	-55.000	-54.277	-258.500	-132.000	
I4002-2 Medienzentrum	-149.550	0 0	-142.500	-140.547	-883.550	-296.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	67.500	0 0	90.000	88.619	450.000	180.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-217.050	0 0	-232.500	-229.167	-1.333.550	-476.000	
I4002-3 Kreis-u. Schulbücherei Wolfhagen	-1.500	0 0	-1.500	-1.539	-10.500	-4.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.500	0 0	-1.500	-1.539	-10.500	-4.500	
I4002-4 EDV - Support	-39.500	0 0	-45.000	-2.203	-195.500	-100.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-39.500	0 0	-45.000	-2.203	-195.500	-100.000	
I4003-0 Grundschulen Allgemein	-208.850	0 0	-210.000	0	-1.136.750	-669.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	24.700	0 0	0	0	98.800	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-233.550	0 0	-210.000	0	-1.235.550	-669.000	
I4003-01 Betreuungsangebote	-20.000	0 0	-20.000	-5.068	-120.000	-40.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	0 0	-20.000	-5.068	-120.000	-40.000	
I4003-18 Neubau Garage GR Diemelau Trendelburg	0	0 0	-10.000	0	-10.000	-10.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-10.000	0	-10.000	-10.000	
I4003-26 Erweiterung Grundschule Lohfelden-Vollmars	-1.400.000	0 0	-1.500.000	-164.924	-5.100.000	-2.200.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	100.000	0 0	200.000	0	1.000.000	900.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.500.000	0 0	-1.700.000	-164.924	-6.100.000	-3.100.000	
I4003-30 Erweiterung GR Baunatal FES	-50.000	0 0	-130.000	0	-2.550.000	-130.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0 0	-130.000	0	-2.550.000	-130.000	
I4003-31 Grundstückserwerb GR Fuldatal-Ihrinshausen	0	0 0	-108.000	0	-108.000	-108.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0 0	-108.000	0	-108.000	-108.000	
I4003-32 Schwingboden Sporthalle GR Woh.-Wenigenhas	-45.000	0 0	0	0	-45.000	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-45.000	0 0	0	0	-45.000	0	
I4003-33 Errichtung Park- und Wendefläche GR Btl.-Großenr.	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	
I4003-34 Erneuerung Schulhof Grundschule Simmershausen	-60.000	0 0	-170.000	0	-230.000	-170.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000	0 0	-170.000	0	-230.000	-170.000	
I4003-36 GR Btl.-Großenritte Bolzplatz, Laufbahn, Sprunggrube	-150.000	0 0	0	0	-150.000	0	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben							
Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	0 0	0	0	-150.000	0	
I4003-37 GR Fuldatal-Ihringshausen Neubau	-700.000	0 0	0	0	-700.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	700.000	0 0	0	0	700.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.400.000	0 0	0	0	-1.400.000	0	
I4003-38 GR Immenhausen Erneuerung Busbahnhof	-25.000	0 0	0	0	-25.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	0 0	0	0	-25.000	0	
I4003-39 GR Kaufungen-Niederkaufungen Pral	-3.500	0 0	0	0	-3.500	0	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.500	0 0	0	0	-3.500	0	
I4003-42 GR Bad Karlshafen Straßenbeitrag Turnhallengrundst	-6.000	0 0	0	0	-6.000	0	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-6.000	0 0	0	0	-6.000	0	
I4003-43 GR Helsa Eschenstruth Straßen- und Wasserbeitrag	-40.000	0 0	0	0	-40.000	0	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-40.000	0 0	0	0	-40.000	0	
I4003-44 GR Lohfelden Straßenbeitrag Schulgrundstück	-56.000	0 0	0	0	-56.000	0	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-56.000	0 0	0	0	-56.000	0	
I4003-45 GR FUB-Dennhausen Verkauf Doppelwohnhaus	292.000	0 0	0	0	292.000	0	
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagev	320.000	0 0	0	0	320.000	0	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-28.000	0 0	0	0	-28.000	0	
I4004-0 Gymnasien Allgemein	-143.000	0 0	-71.000	0	-688.000	-410.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.700	0 0	0	0	42.800	0	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-153.700	0 0	-71.000	0	-730.800	-410.000	
I4004-4 Aufstockung Georg-Christoph-Lichtenberg-Gy	0	0 0	-350.000	-580.116	-2.700.000	-2.700.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-350.000	-580.116	-2.700.000	-2.700.000	
I4004-8 GYM KS- Oberzwehren Ansch. Wasser, Strom, Schulhof	-250.000	0 0	0	0	-250.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	0 0	0	0	-250.000	0	
I4005-0 Gesamtschulen Allgemein	-364.500	0 0	-370.500	0	-1.345.000	-719.500	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	46.000	0 0	0	0	184.000	0	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-410.500	0 0	-370.500	0	-1.529.000	-719.500	
I4005-1 Sanierung Sporthalle Gustav-Heinemann-Schule Hofg.	-250.000	0 0	-300.000	-131.593	-850.000	-600.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	0 0	-300.000	-120.393	-850.000	-600.000	
I4005-20 Erneuerung Schwingboden GS Bad Emstal S	0	0 0	-150.000	0	-150.000	-150.000	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0 0	-150.000	0	-150.000	-150.000	



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben							
Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4005-21 Sanierung Sporthalle GS Bad Karlshafen	-556.000	0	-275.000	0	-981.000	-275.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-556.000	0	-275.000	0	-981.000	-275.000	
I4005-22 Sanierung Sporthalle GS Baunatal (Erich-Kästner)	0	0	-125.000	0	-1.141.100	-125.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-125.000	0	-1.141.100	-125.000	
I4005-24 Schwingboden/Prallschutz Söhre	-20.000	0	-20.000	0	-220.000	-200.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	0	-20.000	0	-220.000	-200.000	
I4005-25 Erneuerung Schwingboden Sporthalle GS Zie	0	0	-200.000	0	-200.000	-200.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-200.000	0	-200.000	-200.000	
I4005-28 GS Niestetal-Heiligenrode Ankauf Co	-100.000	0	0	0	-100.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	0	0	-100.000	0	
I4005-30 GS Vellmar-Obervellmar Straßenbeiträge	-22.000	0	0	0	-22.000	0	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-22.000	0	0	0	-22.000	0	
I4006-0 Förderschulen Allgemein	-80.600	0	-86.000	-2.384	-410.400	-184.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	6.100	0	0	0	24.400	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-86.700	0	-86.000	-2.384	-434.800	-184.000	
I4006-01 Betreuungsangebote	-2.000	0	-2.000	0	-10.000	-2.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.000	0	-2.000	0	-10.000	-2.000	
I4006-2 Sanierung Brüder-Grimm-Schule Hofgeisma	-330.000	0	-300.000	-159.123	-880.000	-550.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-330.000	0	-300.000	-159.123	-880.000	-550.000	
I4006-4 Erweiterung Käthe-Kollwitz-Schule Hofgeisma	-80.000	0	-60.000	0	-740.000	-60.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000	0	-60.000	0	-740.000	-60.000	
I4007-0 Berufliche Schulzentren Allgemein	-235.500	0	-193.500	-250.000	-1.088.500	-619.500	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000	0	0	0	20.000	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-240.500	0	-193.500	-250.000	-1.108.500	-619.500	
I4007-8 Grundhafte Erneuerung BS Kassel (Willy-Brandt)	0	0	-200.000	-9.451	-300.000	-300.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-200.000	-9.451	-300.000	-300.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-6.529.910</b>	<b>0</b>	<b>-6.055.540</b>	<b>-2.632.795</b>	<b>-36.946.970</b>	<b>-14.187.330</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>4.994.000</b>	<b>0</b>	<b>4.008.000</b>	<b>21.696</b>	<b>25.882.000</b>	<b>9.308.000</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-1.535.910</b>	<b>0</b>	<b>-2.047.540</b>	<b>-2.611.099</b>	<b>-11.064.970</b>	<b>-4.879.330</b>	

Erläuterungen:

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Landkreis Kassel

### 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

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

### EDV - Support

Beschaffung von Geräten wie Büromaschinen, Orgamittel usw. für den EDV-Support  
- in den Hj 2012, 2013 und 2014 ist der Erwerb von Lizenzen für die Umstellung auf das Betriebssystem "Windows 7" und die Software "Office 2010" vorgesehen

### Grundschulen Allgemein

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

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Grundschulen

#### zu Investitions-Nr. : I4003-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern - Hj 2013 Erwerb Traktor für GR Naumburg
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 verschiedener Grundschulen  
2013: insbesondere die Möblierung der Friedrich-Ebert-Schule Baunatal
5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung  
(auch im Rahmen ÖPP-Sanierung für die unter 4. genannten Grundschulen)

### Betreuungsangebote

für den Erwerb von "geringwertigen Wirtschaftsgütern" zur Ausstattung der Betreuungsräume

### Neubau Garage GR Diemelau Trendelburg

für den Fall des Verkaufs des Hausmeisterhauses mit angrenzender Garage der GR Diemelau Trendelburg  
wird der Neubau einer Garage für schulische Zwecke erforderlich

### Erweiterung Grundschule Lohfelden-Vollmarshausen

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

### Erweiterung GR Baunatal FES

Wegen steigender Schülerzahlen muss die FES Baunatal erweitert werden.

### Grundstückserwerb GR Fuldata-Ihringhausen

Grundstückserwerb für den Neubau "Betreuung Grundschulkinder und Kinderhort" bei der GR Fut.-Ihringhausen

### Schwingboden Sporthalle GR Woh.-Wenigenhasungen

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

### Errichtung Park- und Wendefläche GR Btl.-Großenr.

Aufgrund der Verkehrssituation soll an der GR Btl.-Großenritte (Langenbergschule) eine Park- und Wendefläche errichtet werden.

### 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 Tahlrein und durch die Grundstücksabgabe nicht mehr nutzbar und müssen komplett  
neu hergestellt werden.

### GR Fuldata-Ihringhausen Neubau Gebäude Betreuung

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

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Landkreis Kassel

### **GR Immenhausen Erneuerung Busbahnhof**

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

### **GR Kaufungen-Niederkaufungen Prallwandschutz Turnh**

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.

### **Gymnasien Allgemein**

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

Veranschlagung geringwertiger Wirtschaftsgüter im Schulbudget der Gymnasien

#### **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. Erwerb von beweglichen Sachen nach ÖPP-Sanierung  
2013: Aulavorhang u.a. für die Albert-Schweitzer-Schule HOG, Ausstattung des sanierten Pavillon und Laboreinrichtung Herderschule
5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung (auch im Rahmen ÖPP-Sanierung)

### **Aufstockung Georg-Christoph-Lichtenberg-Gymnasium**

Fortsetzung der Aufstockung Gebäude B und der 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. (220.000,00 Euro)

### **Gesamtschulen Allgemein**

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

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Förderschulen

#### **zu Investitions-Nr. : I4005-0**

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern  
2012: Besenvorsatz für den Kleintraktor und Müllpresse der Gesamtschule Wolfhagen
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

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Investitionen Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Landkreis Kassel

2012: Fächerschränke für Lehrerzimmer der EKS Baunatal, Galerieschienen für Verwaltungsbereich der GS Hofgeismar und Möblierung der Mensa GS Kaufungen

2013: Beschaffungen für Neubau Mensa/Aula/Kunst/Musik für die GS Kaufungen

5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung (auch im Rahmen ÖPP-Sanierung)

2012: Kehrmaschine für die THS Baunatal, Lichttechnik für die Mensa der GS Kaufungen und Kühlzelle für die Mensa GS Vellmar

### **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

### **Schwingboden/Prallschutz Söhre-Schule GS Lohfelden**

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

### **Erneuerung Schwingboden Sporthalle GS Zierenberg**

### **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.

### **Förderschulen Allgemein**

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

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Förderschulen

#### **zu Investitions-Nr. : I4006-0**

1. Zuweisung an die Stadt Kassel für die Erweiterung der Alexander-Schmorell-Schule in Kassel aufgrund getilgter Darlehen verringern sich die Zuweisungen ab 2009 (Resttilgung im HJ 2011)

2. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern

3. Ergänzung der EDV-Ausstattung

4. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen

2012: Ausstattung weiterer Fachräume und Beschallung der Baunsbergschule Baunatal, Möblierung der sanierten Räume der Brüder-Grimm-Schule Hofgeismar, Möblierung ehem.Kunstraum Käthe-Kollwitz-Schule Hofgeismar und Möblierung der neuen Therapie- und Trainingsräume im Dachgeschoss der Förderschule Wolfhagen

2013: weitere Möblierung der sanierten Räume der Brüder-Grimm-Schule Hofgeismar

5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung gem. Prioritätenliste der Schulen

### **Betreuungsangebote**

Zur Ausstattung von Betreuungsräumen 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

### **Berufliche Schulzentren Allgemein**

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

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Beruflichen Schulzentren

#### **zu Investitions-Nr. : I4007-0**

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern

2012: Erwerb eines Kleintraktors für die BS Standort Hofgeismar zur gemeinsamen Nutzung mit der Albert-Schweitzer-Schule HOG und Besenvorsatz für den Kleintraktor der BS Standort Wolfhagen

2013: Erwerb eines Kleintraktor für die BS Standort Wolfhagen

2. Ergänzung der EDV-Ausstattung

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### **Investitionen** **Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben**

Landkreis Kassel

3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen  
2012 : Einrichtung einer neuen Schulküche der Willy-Brandt-Schule BS Kassel-Oberzwehren
4. Erwerb von beweglichen Sachen nach ÖPP-Sanierung
5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung  
(auch im Rahmen ÖPP-Sanierung)

#### **Grundhafte Erneuerung BS Kassel (Willy-Brandt)**

Anlauftraten für Generalsanierung der Willy-Brandt-Schule Kassel

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 21.2110.01 Grundschulen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	2110	Grundschulen
<b>Produkt</b>	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

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

Kennzahlen	Einheit	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Anzahl der Grundschulen in Ahnatal	Grundschulen	2	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Bad Emstal	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Bad Karlshafen	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Baunatal	Grundschulen	4	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Breuna	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Calden	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Espenau	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Fuldabrück	Grundschulen	2	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Fuldaatal	Grundschulen	3	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Grebenstein	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Habichtswald	Grundschulen	2	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Helsa	Grundschulen	2	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Hofgeismar	Grundschulen	3	>0	>0

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 21.2110.01 Grundschulen

Landkreis Kassel

Kennzahlen	Einheit	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Anzahl der Grundschulen in Immenhausen	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Kaufungen	Grundschulen	2	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Liebenau	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Lohfelden	Grundschulen	2	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Naumburg	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Nieste	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Niestetal	Grundschulen	2	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Oberweser	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Reinhardshagen	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Schauenburg	Grundschulen	3	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Söhrewald	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Trendelburg	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Vellmar	Grundschulen	3	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Wahlsburg	Grundschulen	1	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Wolfhagen	Grundschulen	3	>0	>0
Anzahl der Grundschulen in Zierenberg	Grundschulen	2	>0	>0
Anzahl der Grundschulen mit Ganztagsangeboten (absolut)	Grundschulen	2	2	2

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 21.2110.01 Grundschulen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-570.900	-516.900	-553.464
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-300	-339
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-308.700	-210.200	-325.444
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-350.500	-339.000	-343.831
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-576.882	-570.493	-7.798
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-148.500	-148.500	-130.248
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.956.082</b>	<b>-1.785.393</b>	<b>-1.361.125</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.217.068	5.184.234	5.071.205
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.324.390	5.631.914	5.280.247
14	66	Abschreibungen	1.644.669	1.696.945	994.867
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.287.787	1.335.114	1.322.246
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.563	4.653	4.643
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>14.478.477</b>	<b>13.852.860</b>	<b>12.673.209</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>12.522.395</b>	<b>12.067.467</b>	<b>11.312.084</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.522.395</b>	<b>12.067.467</b>	<b>11.312.084</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	-231.500	0	-455.401
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	6.637
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-231.500</b>	<b>0</b>	<b>-448.764</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.290.895</b>	<b>12.067.467</b>	<b>10.863.320</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>12.290.895</b>	<b>12.067.467</b>	<b>10.863.320</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 21.2110.01 Grundschulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	824.700	200.000	20.700
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggt. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	320.000	0	96.511
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.144.700</b>	<b>200.000</b>	<b>117.211</b>
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-130.000	-108.000	0
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.185.000	-2.060.000	-530.542
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-344.240	-273.270	-294.886
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3.659.240</b>	<b>-2.441.270</b>	<b>-825.428</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-2.514.540</b>	<b>-2.241.270</b>	<b>-708.217</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produkt 21.2110.01 Grundschulen</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-302 Schulbudget GR Ahnatal-Heckershausen	-700	0 0	-750	-119	-5.100	-2.300	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-700	0 0	-750	-119	-5.100	-2.300	
I400-303 Schulbudget GR Ahnatal-Weimar	-770	0 0	-820	-772	-5.580	-2.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-770	0 0	-820	-772	-5.580	-2.500	
I400-304 Schulbudget GR Bad Emstal-Balhorn	-620	0 0	-630	-227	-4.350	-1.870	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0 0	-630	-227	-4.350	-1.870	
I400-306 Schulbudget GR Bad Karlshafen	-740	0 0	-760	-364	-5.250	-2.290	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-740	0 0	-760	-364	-5.250	-2.290	
I400-307 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, FES	-1.230	0 0	-1.260	-1.205	-8.770	-3.850	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.230	0 0	-1.260	-1.205	-8.770	-3.850	
I400-308 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, Stadtpark	-900	0 0	-900	-637	-6.250	-2.650	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-900	0 0	-900	-637	-6.250	-2.650	
I400-309 Schulbudget GR Baunatal-Großenritte	-1.390	0 0	-1.360	0	-9.780	-4.220	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.390	0 0	-1.360	0	-9.780	-4.220	
I400-310 Schulbudget GR Baunatal-Rengershausen	-770	0 0	-820	-629	-5.500	-2.420	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-770	0 0	-820	-629	-5.500	-2.420	
I400-311 Schulbudget GR Breuna	-800	0 0	-820	-481	-5.770	-2.570	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-800	0 0	-820	-481	-5.770	-2.570	
I400-312 Schulbudget GR Calden	-1.110	0 0	-1.170	-1.910	-8.140	-3.700	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.110	0 0	-1.170	-1.910	-8.140	-3.700	
I400-313 Schulbudget GR Espenau -Neue Mitte-	-850	0 0	-850	-239	-5.950	-2.550	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-850	0 0	-850	-239	-5.950	-2.550	
I400-314 Schulbudget GR Fuldabrück-Bergshausen	-600	0 0	-650	-546	-4.320	-1.920	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-600	0 0	-650	-546	-4.320	-1.920	
I400-315 Schulbuget GR Fuldabrück-Dittershausen	-840	0 0	-880	-532	-5.970	-2.610	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-840	0 0	-880	-532	-5.970	-2.610	
I400-316 Schulbudget GR Fuldatal-Ihringshausen	-950	0 0	-960	-228	-6.610	-2.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-950	0 0	-960	-228	-6.610	-2.810	
I400-317 Schulbudget GR Fuldatal-Rothwesten	-600	0 0	-600	0	-4.210	-1.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-600	0 0	-600	0	-4.210	-1.810	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produkt 21.2110.01 Grundschulen</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-318 Schulbudget GR Fuldataal-Simmershausen	-700	0	-740	-594	-5.150	-2.350	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-700	0	-740	-594	-5.150	-2.350	
I400-319 Schulbudget GR Grebenstein	-1.050	0	-1.030	-321	-7.240	-3.040	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.050	0	-1.030	-321	-7.240	-3.040	
I400-320 Schulbudget GR Habichtswald-Dörnberg	-620	0	-580	0	-4.290	-1.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0	-580	0	-4.290	-1.810	
I400-321 Schulbudget GR Habichtswald-Ehlen	-640	0	-680	-277	-4.680	-2.120	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-640	0	-680	-277	-4.680	-2.120	
I400-322 Schulbudget GR Helsa	-720	0	-720	-694	-5.050	-2.170	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-720	0	-720	-694	-5.050	-2.170	
I400-323 Schulbudget GR Helsa-Eschenstruth	-620	0	-610	-519	-4.290	-1.810	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0	-610	-519	-4.290	-1.810	
I400-324 Schulbudget GR Hofgeismar	-1.720	0	-1.780	-1.562	-12.130	-5.250	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.720	0	-1.780	-1.562	-12.130	-5.250	
I400-325 Schulbudget GR Hofgeismar-Hombressen	-640	0	-620	-352	-4.400	-1.840	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-640	0	-620	-352	-4.400	-1.840	
I400-326 Schulbudget GR Hofgeismar-Hümme	-620	0	-640	-600	-4.420	-1.940	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	0	-640	-600	-4.420	-1.940	
I400-327 Schulbudget GR Immenhausen	-1.040	0	-1.060	-90	-7.470	-3.310	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.040	0	-1.060	-90	-7.470	-3.310	
I400-328 Schulbudget GR Kaufungen-Niederkaufungen	-1.010	0	-1.050	-1.077	-7.160	-3.120	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.010	0	-1.050	-1.077	-7.160	-3.120	
I400-329 Schulbudget GR Kaufungen-Oberkaufungen	-1.140	0	-1.130	-1.250	-7.920	-3.360	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.140	0	-1.130	-1.250	-7.920	-3.360	
I400-330 Schulbudget GR Liebenau	-600	0	-670	-406	-4.600	-2.200	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-600	0	-670	-406	-4.600	-2.200	
I400-331 Schulbudget GR Lohfelden	-1.320	0	-1.340	-758	-9.420	-4.140	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.320	0	-1.340	-758	-9.420	-4.140	
I400-332 Schulbudget GR Lohfelden-Vollmarshausen	-1.080	0	-1.080	-824	-7.500	-3.180	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.080	0	-1.080	-824	-7.500	-3.180	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produkt 21.2110.01 Grundschulen</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-333 Schulbudget GR Naumburg	-1.140	0	-1.140	-634	-7.980	-3.420	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.140	0	-1.140	-634	-7.980	-3.420	
I400-334 Schulbudget GR Niestetal	-650	0	-640	0	-4.510	-1.910	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-650	0	-640	0	-4.510	-1.910	
I400-335 Schulbudget GR Niestetal-Heiligenrode	-800	0	-800	-805	-5.630	-2.430	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-800	0	-800	-805	-5.630	-2.430	
I400-336 Schulbudget GR Niestetal-Sandershausen	-930	0	-950	-101	-6.630	-2.910	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-930	0	-950	-101	-6.630	-2.910	
I400-337 Schulbudget GR Oberweser	-760	0	-770	0	-5.400	-2.360	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-760	0	-770	0	-5.400	-2.360	
I400-338 Schulbudget GR Reinhardshagen	-960	0	-960	-539	-6.720	-2.880	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-960	0	-960	-539	-6.720	-2.880	
I400-339 Schulbudget GR Schauenburg-Breitenbach	-650	0	-690	-1.104	-4.670	-2.070	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-650	0	-690	-1.104	-4.670	-2.070	
I400-340 Schulbudget GR Schauenburg-Elgershausen	-780	0	-770	-750	-5.460	-2.340	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-780	0	-770	-750	-5.460	-2.340	
I400-341 Schulbudget GR Schauenburg-Hoof	-650	0	-720	-1.075	-4.850	-2.250	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-650	0	-720	-1.075	-4.850	-2.250	
I400-342 Schulbudget GR Söhrewald-Wellerode	-840	0	-830	-159	-5.890	-2.530	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-840	0	-830	-159	-5.890	-2.530	
I400-343 Schulbudget GR Trendelburg	-750	0	-760	-867	-5.350	-2.350	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-750	0	-760	-867	-5.350	-2.350	
I400-344 Schulbudget GR Vellmar-Frommershausen	-670	0	-670	-77	-4.770	-2.090	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-670	0	-670	-77	-4.770	-2.090	
I400-345 Schulbudget GR Vellmar-Niedervellmar	-910	0	-870	-366	-6.260	-2.620	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-910	0	-870	-366	-6.260	-2.620	
I400-346 Schulbudget GR Vellmar-Obervellmar	-1.070	0	-1.080	-399	-7.650	-3.370	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.070	0	-1.080	-399	-7.650	-3.370	
I400-347 Schulbudget GR Wahlsburg	-870	0	-880	-875	-6.240	-2.760	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-870	0	-880	-875	-6.240	-2.760	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produkt 21.2110.01 Grundschulen</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-348 Schulbudget GR Wolfhagen WFS	-1.270	0	-1.260	-1.340	-8.780	-3.700	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.270	0	-1.260	-1.340	-8.780	-3.700	
I400-349 Schulbudget GR Wolfhagen-Ippinghausen	-520	0	-520	-1.042	-3.650	-1.570	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-520	0	-520	-1.042	-3.650	-1.570	
I400-350 Schulbudget GR Wolfhagen-Wenigenhasungen	-750	0	-770	-441	-5.390	-2.390	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-750	0	-770	-441	-5.390	-2.390	
I400-351 Schulbudget GR Zierenberg	-830	0	-720	-672	-5.560	-2.240	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-830	0	-720	-672	-5.560	-2.240	
I400-352 Schulbudget GR Zierenberg-Oberelsungen	0	0	-510	-377	-1.580	-1.580	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-510	-377	-1.580	-1.580	
I4003-0 Grundschulen Allgemein	-208.850	0	-210.000	0	-1.136.750	-669.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	24.700	0	0	0	98.800	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-233.550	0	-210.000	0	-1.235.550	-669.000	
I4003-01 Betreuungsangebote	-20.000	0	-20.000	-5.068	-120.000	-40.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	0	-20.000	-5.068	-120.000	-40.000	
I4003-18 Neubau Garage GR Diemelau Trendelburg	0	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	0	-10.000	-10.000	
I4003-26 Erweiterung Grundschule Lohfelden-Vollmars	-1.400.000	0	-1.500.000	-164.924	-5.100.000	-2.200.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	100.000	0	200.000	0	1.000.000	900.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.500.000	0	-1.700.000	-164.924	-6.100.000	-3.100.000	
I4003-30 Erweiterung GR Baunatal FES	-50.000	0	-130.000	0	-2.550.000	-130.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	-130.000	0	-2.550.000	-130.000	
I4003-31 Grundstückserwerb GR Fuldatal-Ihrinshausen	0	0	-108.000	0	-108.000	-108.000	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	-108.000	0	-108.000	-108.000	
I4003-32 Schwingboden Sporthalle GR Woh.-Wenigenhas	-45.000	0	0	0	-45.000	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-45.000	0	0	0	-45.000	0	
I4003-33 Errichtung Park- und Wendefläche GR Btl.-Großenr.	0	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-50.000	-50.000	
I4003-34 Erneuerung Schulhof Grundschule Simmershausen	-60.000	0	-170.000	0	-230.000	-170.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000	0	-170.000	0	-230.000	-170.000	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produkt 21.2110.01 Grundschulen</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4003-36 GR Btl.-Großenritte Bolzplatz, Laufbahn, Sprunggrube	-150.000	0	0	0	-150.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	0	0	0	-150.000	0	
I4003-37 GR Fuldatal-Ihringshausen Neubau	-700.000	0	0	0	-700.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	700.000	0	0	0	700.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.400.000	0	0	0	-1.400.000	0	
I4003-38 GR Immenhausen Erneuerung Busbahnhof	-25.000	0	0	0	-25.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	0	0	0	-25.000	0	
I4003-39 GR Kaufungen-Niederkaufungen Pral	-3.500	0	0	0	-3.500	0	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.500	0	0	0	-3.500	0	
I4003-42 GR Bad Karlshafen Straßenbeitrag Turnhallengrundst	-6.000	0	0	0	-6.000	0	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-6.000	0	0	0	-6.000	0	
I4003-43 GR Helsa Eschenstruth Straßen- und Wasserbeitrag	-40.000	0	0	0	-40.000	0	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-40.000	0	0	0	-40.000	0	
I4003-44 GR Lohfelden Straßenbeitrag Schulgrundstück	-56.000	0	0	0	-56.000	0	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-56.000	0	0	0	-56.000	0	
I4003-45 GR FUB-Dennhausen Verkauf Doppelwohnhaus	292.000	0	0	0	292.000	0	
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagev	320.000	0	0	0	320.000	0	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-28.000	0	0	0	-28.000	0	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-3.659.240</b>	<b>0</b>	<b>-2.441.270</b>	<b>-760.443</b>	<b>-18.478.890</b>	<b>-5.640.480</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.144.700</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>-67.100</b>	<b>2.598.800</b>	<b>1.380.000</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.514.540</b>	<b>0</b>	<b>-2.241.270</b>	<b>-827.543</b>	<b>-15.880.090</b>	<b>-4.260.480</b>	

**Erläuterungen:**

**Grundschulen Allgemein**

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

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Grundschulen

**zu Investitions-Nr. : I4003-0**

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern - Hj 2013 Erwerb Traktor für GR Naumburg
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 verschiedener Grundschulen  
2013: insbesondere die Möblierung der Friedrich-Ebert-Schule Baunatal
5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung  
(auch im Rahmen ÖPP-Sanierung für die unter 4. genannten Grundschulen)

**Betreuungsangebote**

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Investitionen Produkt 21.2110.01 Grundschulen

Landkreis Kassel

für den Erwerb von "geringwertigen Wirtschaftsgütern" zur Ausstattung der Betreuungsräume

### **Neubau Garage GR Diemelaue Trendelburg**

für den Fall des Verkaufs des Hausmeisterhauses mit angrenzender Garage der GR Diemelaue Trendelburg wird der Neubau einer Garage für schulische Zwecke erforderlich

### **Erweiterung Grundschule Lohfelden-Vollmarshausen**

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

### **Erweiterung GR Baunatal FES**

Wegen steigender Schülerzahlen muss die FES Baunatal erweitert werden.

### **Grundstückserwerb GR Fuldatal-Ihringshausen**

Grundstückserwerb für den Neubau "Betreuung Grundschulkinder und Kinderhort" bei der GR Fut.-Ihringshausen

### **Schwingboden Sporthalle GR Woh.-Wenigenhasungen**

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

### **Errichtung Park- und Wendefläche GR Btl.-Großenr.**

Aufgrund der Verkehrssituation soll an der GR Btl.-Großenritte (Langenbergschule) eine Park- und Wendefläche errichtet werden.

### **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 Tahlrein und durch die Grundstücksabgabe nicht mehr nutzbar und müssen komplett neu hergestellt werden.

### **GR Fuldatal-Ihringshausen Neubau Gebäude Betreuung**

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

### **GR Immenhausen Erneuerung Busbahnhof**

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

### **GR Kaufungen-Niederkaufungen Prallwandschutz Turnh**

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.

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 21.2120.01 Hauptschulen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	2120	Hauptschulen
<b>Produkt</b>	21.2120.01	Hauptschulen

## 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



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 21.2120.01 Hauptschulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-25.024
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	-85
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>-25.109</b>
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97	99	258
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.107	3.168	2.580
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.204</b>	<b>3.267</b>	<b>2.838</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>3.104</b>	<b>3.167</b>	<b>-22.271</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.104</b>	<b>3.167</b>	<b>-22.271</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.104</b>	<b>3.167</b>	<b>-22.271</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.104</b>	<b>3.167</b>	<b>-22.271</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 21.2150.01 Realschulen allgemein

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	2150	Realschulen
<b>Produkt</b>	21.2150.01	Realschulen allgemein

## 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

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 21.2150.01 Realschulen allgemein

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.300	-1.300	-1.280
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.300</b>	<b>-1.280</b>
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.747	1.782	1.823
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	63.103	69.300	73.530
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>64.851</b>	<b>71.082</b>	<b>75.353</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>63.551</b>	<b>69.782</b>	<b>74.073</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>63.551</b>	<b>69.782</b>	<b>74.073</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>63.551</b>	<b>69.782</b>	<b>74.073</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>63.551</b>	<b>69.782</b>	<b>74.073</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung

#### Produkt 21.2160.01 Kombinierte Haupt- und Realschulen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	2160	Kombinierte Haupt- und Realschulen
<b>Produkt</b>	21.2160.01	Kombinierte Haupt- und Realschulen

### Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	40 - Schulen und Bauwesen
<b>Produktverantw.</b>	Herr Franke
<b>Kurzbeschreibung</b>	Zahlung von Gastschulbeiträgen.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 163 Hessisches Schulgesetz
<b>Zielgruppe</b>	Andere Schulträger

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 21.2160.01 Kombinierte Haupt- und Realschulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	63.103	69.300	51.932
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>63.103</b>	<b>69.300</b>	<b>51.932</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>63.103</b>	<b>69.300</b>	<b>51.932</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>63.103</b>	<b>69.300</b>	<b>51.932</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>63.103</b>	<b>69.300</b>	<b>51.932</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>63.103</b>	<b>69.300</b>	<b>51.932</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 21.2170.01 Gymnasien

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	2170	Gymnasien, Kollegs
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 21.2170.01 Gymnasien</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-98.200	-98.200	-99.251
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200	-100	0
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-853.200	-825.200	-884.573
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-92.000	-92.000	-80.500
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-120.055	-118.008	-7.871
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-37.300	-37.300	-24.160
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.200.955</b>	<b>-1.170.808</b>	<b>-1.096.355</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.282.739	1.300.068	1.272.072
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.974.969	2.897.316	2.875.753
14	66	Abschreibungen	508.687	505.096	355.188
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.318.794	2.329.965	2.261.079
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	485	495	464
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>7.085.674</b>	<b>7.032.940</b>	<b>6.764.555</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>5.884.719</b>	<b>5.862.132</b>	<b>5.668.200</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>5.884.719</b>	<b>5.862.132</b>	<b>5.668.200</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.884.719</b>	<b>5.862.132</b>	<b>5.668.200</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>5.884.719</b>	<b>5.862.132</b>	<b>5.668.200</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 21.2170.01 Gymnasien

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.700	0	-42.885
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.700</b>	<b>0</b>	<b>-42.885</b>
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-250.000	-350.000	-598.052
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-165.270	-83.890	-87.785
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-415.270</b>	<b>-433.890</b>	<b>-685.838</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./- Auszahlungen)</b>	<b>-404.570</b>	<b>-433.890</b>	<b>-728.723</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 21.2170.01 Gymnasien

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs-bedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-402 Schulbudget GYM Hofgeismar ASS	-2.370	0	-2.740	-129	-17.670	-8.190	
26 26 Ausz.f. Invest. i. d. sonst. Sachanl. vermö	-2.370	0	-2.740	-129	-17.670	-8.190	
I400-403 Schulbudget GYM Kassel Herderschule	-2.720	0	-2.980	-1.952	-19.720	-8.840	
26 26 Ausz.f. Invest. i. d. sonst. Sachanl. vermö	-2.720	0	-2.980	-1.952	-19.720	-8.840	
I400-404 Schulbudget GYM Kassel Lichtenbergschule	-6.480	0	-7.170	-6.801	-47.490	-21.570	
26 26 Ausz.f. Invest. i. d. sonst. Sachanl. vermö	-6.480	0	-7.170	-6.801	-47.490	-21.570	
I4004-0 Gymnasien Allgemein	-143.000	0	-71.000	0	-688.000	-410.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.700	0	0	0	42.800	0	
26 26 Ausz.f. Invest. i. d. sonst. Sachanl. vermö	-153.700	0	-71.000	0	-730.800	-410.000	
I4004-4 Aufstockung Georg-Christoph-Lichtenberg-Gy	0	0	-350.000	-580.116	-2.700.000	-2.700.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-350.000	-580.116	-2.700.000	-2.700.000	
I4004-8 GYM KS- Oberzwehren Ansch. Wasser, Strom, Schulhof	-250.000	0	0	0	-250.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	0	0	0	-250.000	0	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-415.270</b>	<b>0</b>	<b>-433.890</b>	<b>-685.838</b>	<b>-5.460.280</b>	<b>-3.198.600</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>10.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-42.885</b>	<b>208.800</b>	<b>166.000</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-404.570</b>	<b>0</b>	<b>-433.890</b>	<b>-728.723</b>	<b>-5.251.480</b>	<b>-3.032.600</b>	

#### Erläuterungen:

##### Gymnasien Allgemein

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

Veranschlagung geringwertiger Wirtschaftsgüter im Schulbudget der Gymnasien

###### 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. Erwerb von beweglichen Sachen nach ÖPP-Sanierung
  - 2013: Aulavorhang u.a. für die Albert-Schweitzer-Schule HOG, Ausstattung des sanierten Pavillon und Laboreinrichtung Herderschule
5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung (auch im Rahmen ÖPP-Sanierung)

##### Aufstockung Georg-Christoph-Lichtenberg-Gymnasium

Fortsetzung der Aufstockung Gebäude B und der 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. (220.000,00 Euro)

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	2180	Gesamtschulen
<b>Produkt</b>	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	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Schülerzahl Gesamtschule Bad Emstal	Schüler im JG 5	65	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Bad Karlshaf.	Schüler im JG 5	75	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Baunatal THS	Schüler im JG 5	167	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Baunatal EKS	Schüler im JG 5	83	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Fuldataal	Schüler im JG 5	98	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Grebenstein	Schüler im JG 5	110	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Hofgeismar	Schüler im JG 5	153	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Immenhausen	Schüler im JG 5	100	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Kaufungen	Schüler im JG 5	137	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Lohfelden	Schüler im JG 5	141	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Niestetal	Schüler im JG 5	123	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Vellmar	Schüler im JG 5	199	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Wolfhagen	Schüler im JG 5	163	>80	>80
Schülerzahl Gesamtschule Zierenberg	Schüler im JG 5	70	>80	>80
Veränderung der verursachten Sachschäden im Vorjahresvergleich	%	-16%	-10%	-10%

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-770.500	-775.500	-779.613
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.600	-1.500	-560
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-835.600	-746.600	-775.029
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-764.800	-764.500	-758.763
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-427.997	-423.400	-96.307
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-112.800	-114.800	-126.608
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-2.915.297</b>	<b>-2.826.300</b>	<b>-2.536.880</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.039.835	5.987.619	6.115.101
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.920.051	16.580.612	16.983.957
14	66	Abschreibungen	1.503.152	1.562.408	1.086.859
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	831.795	847.737	806.488
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.427	2.475	1.076
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>25.297.260</b>	<b>24.980.851</b>	<b>24.993.480</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>22.381.963</b>	<b>22.154.551</b>	<b>22.456.600</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>22.381.963</b>	<b>22.154.551</b>	<b>22.456.600</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-222.983
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	56
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-222.927</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>22.381.963</b>	<b>22.154.551</b>	<b>22.233.673</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>22.381.963</b>	<b>22.154.551</b>	<b>22.233.673</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	46.000	0	21.800
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensggt. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	168.770
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>46.000</b>	<b>0</b>	<b>190.570</b>
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.000	0	0
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-906.000	-700.000	-127.428
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-467.550	-778.140	-200.572
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.395.550</b>	<b>-1.478.140</b>	<b>-327.999</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-1.349.550</b>	<b>-1.478.140</b>	<b>-137.429</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-502 Schulbudget GS Bad Emstal	-1.720	0 0	-1.720	-1.143	-12.040	-5.160	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.720	0 0	-1.720	-1.143	-12.040	-5.160	
I400-503 Schulbudget GS Bad Karlshafen	-1.750	0 0	-1.770	-395	-12.270	-5.270	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.750	0 0	-1.770	-395	-12.270	-5.270	
I400-504 Schulbudget GS Baunatal THS	-3.210	0 0	-2.950	-2.335	-21.200	-8.360	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.210	0 0	-2.950	-2.335	-21.200	-8.360	
I400-505 Schulbudget GS Baunatal EKS	-2.120	0 0	-2.300	-599	-16.370	-7.890	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.120	0 0	-2.300	-599	-16.370	-7.890	
I400-506 Schulbudget GS Fuldaatal	-2.210	0 0	-2.200	-683	-15.230	-6.390	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.210	0 0	-2.200	-683	-15.230	-6.390	
I400-507 Schulbudget GS Grebenstein	-2.320	0 0	-2.340	-206	-16.770	-7.490	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.320	0 0	-2.340	-206	-16.770	-7.490	
I400-508 Schulbudget GS Hofgeismar	-2.820	0 0	-2.940	-2.430	-20.550	-9.270	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.820	0 0	-2.940	-2.430	-20.550	-9.270	
I400-509 Schulbudget GS Immenhausen	-1.920	0 0	-1.970	-366	-14.030	-6.350	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.920	0 0	-1.970	-366	-14.030	-6.350	
I400-510 Schulbudget GS Kaufungen	-2.890	0 0	-3.000	-3.206	-20.760	-9.200	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.890	0 0	-3.000	-3.206	-20.760	-9.200	
I400-511 Schulbudget GS Lohfelden	-2.980	0 0	-2.970	-1.930	-20.900	-8.980	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.980	0 0	-2.970	-1.930	-20.900	-8.980	
I400-512 Schulbudget GS Niestetal	-2.270	0 0	-2.260	-3.102	-15.880	-6.800	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.270	0 0	-2.260	-3.102	-15.880	-6.800	
I400-513 Schulbudget GS Vellmar	-3.690	0 0	-3.750	-3.047	-25.540	-10.780	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.690	0 0	-3.750	-3.047	-25.540	-10.780	
I400-514 Schulbudget GS Wolfhagen WFS	-3.870	0 0	-4.110	-4.800	-27.700	-12.220	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.870	0 0	-4.110	-4.800	-27.700	-12.220	
I400-515 Schulbudget GS Zierenberg	-1.780	0 0	-1.860	-576	-12.540	-5.420	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.780	0 0	-1.860	-576	-12.540	-5.420	
I4002-3 Kreis- u. Schulbücherei Wolfhagen	-1.500	0 0	-1.500	-1.539	-10.500	-4.500	
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.500	0 0	-1.500	-1.539	-10.500	-4.500	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4005-0 Gesamtschulen Allgemein	-364.500	0	-370.500	0	-1.345.000	-719.500	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	46.000	0	0	0	184.000	0	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-410.500	0	-370.500	0	-1.529.000	-719.500	
I4005-1 Sanierung Sporthalle Gustav-Heinemann-Schule Hofg.	-250.000	0	-300.000	-131.593	-850.000	-600.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	0	-300.000	-120.393	-850.000	-600.000	
I4005-20 Erneuerung Schwingboden GS Bad Emstal S	0	0	-150.000	0	-150.000	-150.000	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-150.000	0	-150.000	-150.000	
I4005-21 Sanierung Sporthalle GS Bad Karlshafen	-556.000	0	-275.000	0	-981.000	-275.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-556.000	0	-275.000	0	-981.000	-275.000	
I4005-22 Sanierung Sporthalle GS Baunatal (Erich-Kästner)	0	0	-125.000	0	-1.141.100	-125.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-125.000	0	-1.141.100	-125.000	
I4005-24 Schwingboden/Prallschutz Söhre	-20.000	0	-20.000	0	-220.000	-200.000	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	0	-20.000	0	-220.000	-200.000	
I4005-25 Erneuerung Schwingboden Sporthalle GS Zie	0	0	-200.000	0	-200.000	-200.000	
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-200.000	0	-200.000	-200.000	
I4005-28 GS Niestetal-Heiligenrode Ankauf Co	-100.000	0	0	0	-100.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	0	0	-100.000	0	
I4005-30 GS Vellmar- Obervellmar Straßenbeiträge	-22.000	0	0	0	-22.000	0	
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-22.000	0	0	0	-22.000	0	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-1.395.550</b>	<b>0</b>	<b>-1.478.140</b>	<b>-308.990</b>	<b>-7.155.380</b>	<b>-2.383.580</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>46.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.800</b>	<b>267.000</b>	<b>83.000</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-1.349.550</b>	<b>0</b>	<b>-1.478.140</b>	<b>-287.190</b>	<b>-6.888.380</b>	<b>-2.300.580</b>	

#### Erläuterungen:

##### Kreis-u. Schulbücherei Wolfhagen

für den 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

##### zu Investitions-Nr. : I4005-0

1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern

2012: Besenvorsatz für den Kleintraktor und Müllpresse der Gesamtschule Wolfhagen

2. Ergänzung der EDV-Ausstattung

3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Investitionen Produkt 21.2180.01 Gesamtschulen

Landkreis Kassel

### 4. Erwerb von beweglichen Sachen nach ÖPP-Sanierung

2012: Fächerschränke für Lehrerzimmer der EKS Baunatal, Galerieschienen für Verwaltungsbereich der GS Hofgeismar und Möblierung der Mensa GS Kaufungen

2013: Beschaffungen für Neubau Mensa/Aula/Kunst/Musik für die GS Kaufungen

### 5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung (auch im Rahmen ÖPP-Sanierung)

2012: Kehrmaschine für die THS Baunatal, Lichttechnik für die Mensa der GS Kaufungen und Kühlzelle für die Mensa GS Vellmar

### **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

### **Schwingboden/Prallschutz Söhre-Schule GS Lohfelden**

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

### **Erneuerung Schwingboden Sporthalle GS Zierenberg**

### **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.

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Produktbeschreibung</b> <b>Produkt 22.2210.01 Förderschulen</b> Landkreis Kassel				
<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben		
<b>Produktgruppe</b>	2210	Förderschulen		
<b>Produkt</b>	22.2210.01	Förderschulen		
<b>Produktinformation</b>				
<b>Verantw. Org.Einheit</b> 40 - Schulen und Bauwesen				
<b>Produktverantw.</b>	Herr Franke			
<b>Kurzbeschreibung</b>	Bau, Unterhaltung sowie sächliche und personelle Ausstattung von Schulen entsprechend den Vorgaben des Hessischen Schulgesetzes. Sicherstellung eines möglichst vollständigen und wohnortnahen Bildungsangebotes (hier: Förderschulen).			
<b>Produktart</b>	externes Produkt			
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit			
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 11 in Verbindung mit § 138 Hessisches Schulgesetz			
<b>Zielgruppe</b>	Schülerinnen und Schüler im Landkreis Kassel			
<b>Ziele</b>	1. Erhaltung einer bedarfsgerechten, gleichwertigen und funktionalen Lernumgebung für Schüler mit sonderpädagogischem Förderbedarf			
<b>Kennzahlen</b>	<b>Einheit</b>	<b>Ist 2013</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>
Anteil d. Schüler m. Förderbedarf in Förderschulen im Vorjahresvergleich	%	79,8%	-5%	-5%



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 22.2210.01 Förderschulen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.100	-3.100	-2.980
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-800	-700	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-14.200	-10.900	-18.113
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-38.000	-38.000	-38.339
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-209.503	-216.685	-130.375
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-32.300	-30.800	-25.529
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-300.903</b>	<b>-300.185</b>	<b>-215.336</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	685.105	691.119	596.391
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	872.026	653.374	527.914
14	66	Abschreibungen	378.893	401.706	266.399
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.726.888	1.587.762	1.649.695
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0	8
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.662.911</b>	<b>3.333.961</b>	<b>3.040.407</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>3.362.008</b>	<b>3.033.776</b>	<b>2.825.071</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.362.008</b>	<b>3.033.776</b>	<b>2.825.071</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-18.571
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	216
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-18.355</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.362.008</b>	<b>3.033.776</b>	<b>2.806.716</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.362.008</b>	<b>3.033.776</b>	<b>2.806.716</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 22.2210.01 Förderschulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.100	0	0
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-410.000	-360.000	-160.977
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-93.480	-92.900	-28.630
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-503.480</b>	<b>-452.900</b>	<b>-189.607</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-497.380</b>	<b>-452.900</b>	<b>-189.607</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 22.2210.01 Förderschulen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-602 Schulbudget FS Baunatal	-690	0	-690	-835	-5.140	-2.380	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-690	0	-690	-835	-5.140	-2.380	
I400-603 Schulbudget FS Hofgeismar BGS	-1.260	0	-1.380	-1.373	-9.300	-4.260	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.260	0	-1.380	-1.373	-9.300	-4.260	
I400-604 Schulbudget FS Hofgeismar KKS	-1.510	0	-1.520	-893	-10.610	-4.570	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.510	0	-1.520	-893	-10.610	-4.570	
I400-605 Schulbudget FS Wolfhagen WFS	-1.320	0	-1.310	-133	-9.160	-3.880	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.320	0	-1.310	-133	-9.160	-3.880	
I4006-0 Förderschulen Allgemein	-80.600	0	-86.000	-2.384	-456.400	-230.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	6.100	0	0	0	24.400	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-86.700	0	-86.000	-2.384	-480.800	-230.000	
I4006-01 Betreuungsangebote	-2.000	0	-2.000	0	-10.000	-2.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.000	0	-2.000	0	-10.000	-2.000	
I4006-2 Sanierung Brüder-Grimm-Schule Hofgeisma	-330.000	0	-300.000	-159.123	-880.000	-550.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-330.000	0	-300.000	-159.123	-880.000	-550.000	
I4006-4 Erweiterung Käthe-Kollwitz-Schule Hofgeisma	-80.000	0	-60.000	0	-740.000	-60.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000	0	-60.000	0	-740.000	-60.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-503.480</b>	<b>0</b>	<b>-452.900</b>	<b>-187.753</b>	<b>-2.145.010</b>	<b>-857.090</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>6.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.400</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-497.380</b>	<b>0</b>	<b>-452.900</b>	<b>-187.753</b>	<b>-2.120.610</b>	<b>-857.090</b>	

#### Erläuterungen:

##### Förderschulen Allgemein

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

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Förderschulen

##### zu Investitions-Nr. : I4006-0

- Zuweisung an die Stadt Kassel für die Erweiterung der Alexander-Schmorell-Schule in Kassel aufgrund getilgter Darlehen verringern sich die Zuweisungen ab 2009 (Resttilgung im Hj 2011)
- Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern
- Ergänzung der EDV-Ausstattung
- Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen  
2012: Ausstattung weiterer Fachräume und Beschaffung der Baunsbergschule Baunatal, Möblierung der sanierten Räume der Brüder-Grimm-Schule Hofgeismar, Möblierung ehem.Kunstraum Käthe-Kollwitz-Schule Hofgeismar und Möblierung der neuen Therapie- und Trainingsräume im Dachgeschoss der Förderschule Wolfhagen  
2013: weitere Möblierung der sanierten Räume der Brüder-Grimm-Schule Hofgeismar

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### **Investitionen**

#### **Produkt 22.2210.01 Förderschulen**

Landkreis Kassel

5. 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

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	2310	Berufliche Schulen
<b>Produkt</b>	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  
2. Erhalt der vorhandenen beruflichen Schulstandorte

Kennzahlen	Einheit	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Anzahl der Ausbildungsberufe im Bereich Agrarwirtschaft	Ausb.-Beruf	3	3	3
Anzahl der Ausbildungsberufe im Bereich Gesundheit	Ausb.-Beruf	4	4	4
Anzahl der Ausbildungsberufe im Bereich sonstige Ausbildung	Ausb.-Beruf	3	3	3
Anzahl der Ausbildungsberufe im Bereich Metalltechnik	Ausb.-Beruf	8	8	8
Anzahl der Ausbildungsberufe im Bereich Holztechnik	Ausb.-Beruf	2	2	2
Anzahl der Ausbildungsberufe im Bereich Ernährung	Ausb.-Beruf	1	1	1
Anzahl der Ausbildungsberufe im Bereich Wirtschaft/Verwaltung	Ausb.-Beruf	7	7	7
Anzahl der Vollzeitschulformen (absolut)	Vollz.-Schulf.	5	5	5

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen

Landkreis Kassel

<b>Kennzahlen</b>	<b>Einheit</b>	<b>Ist 2013</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>
Anzahl der Berufsschulstandorte (absolut)	Berufss.-Stando	3	3	3

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-95.500	-95.500	-95.068
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-500	-202
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-499.500	-461.500	-470.929
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-4.350
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-7.887	-1.787	-22.868
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-36.100	-36.100	-10.013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-639.587</b>	<b>-595.387</b>	<b>-603.429</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.407.392	1.247.895	1.196.060
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.088.038	4.095.387	4.120.262
14	66	Abschreibungen	476.929	508.394	483.577
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.864.938	1.901.790	1.730.062
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	243	396	139
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>7.837.539</b>	<b>7.753.862</b>	<b>7.530.100</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>7.197.952</b>	<b>7.158.475</b>	<b>6.926.671</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.197.952</b>	<b>7.158.475</b>	<b>6.926.671</b>
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.197.952</b>	<b>7.158.475</b>	<b>6.926.671</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.197.952</b>	<b>7.158.475</b>	<b>6.926.671</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.000	0	21.262
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>21.262</b>
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	0	-200.000	-15.207
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-248.320	-201.340	-382.102
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-248.320</b>	<b>-401.340</b>	<b>-397.309</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-243.320</b>	<b>-401.340</b>	<b>-376.047</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 23.2310.01 Berufliche Schulen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I400-702 Schulbudget BS Kassel WBS	-3.250	0	-3.240	-1.465	-22.830	-9.830	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.250	0	-3.240	-1.465	-22.830	-9.830	
I400-703 Schulbudget BS Hofgeismar/Wolfhagen HBS	-4.570	0	-4.600	-1.708	-32.350	-14.070	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-4.570	0	-4.600	-1.708	-32.350	-14.070	
I4007-0 Berufliche Schulzentren Allgemein	-235.500	0	-193.500	-250.000	-1.298.500	-829.500	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	5.000	0	0	0	20.000	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-240.500	0	-193.500	-250.000	-1.318.500	-829.500	
I4007-8 Grundhafte Erneuerung BS Kassel (Willy-Brandt)	0	0	-200.000	-9.451	-300.000	-300.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-200.000	-9.451	-300.000	-300.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-248.320</b>	<b>0</b>	<b>-401.340</b>	<b>-391.553</b>	<b>-1.673.680</b>	<b>-1.153.400</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21.262</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-243.320</b>	<b>0</b>	<b>-401.340</b>	<b>-370.291</b>	<b>-1.653.680</b>	<b>-1.153.400</b>	

#### Erläuterungen:

##### Berufliche Schulzentren Allgemein

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

Veranschlagung "geringwertiger Wirtschaftsgüter" im Schulbudget der Beruflichen Schulzentren

##### zu Investitions-Nr. : I4007-0

##### 1. Erwerb von zugelassenen Aufsitzmähern

2012: Erwerb eines Kleintraktors für die BS Standort Hofgeismar zur gemeinsamen Nutzung mit der Albert-Schweitzer-Schule HOG und Besenvorsatz für den Kleintraktor der BS Standort Wolfhagen

2013: Erwerb eines Kleintraktor für die BS Standort Wolfhagen

##### 2. Ergänzung der EDV-Ausstattung

##### 3. Erwerb von beweglicher Schulausstattung (Möbel, Tafeln usw.) gem. Prioritätenliste der Schulen

2012 : Einrichtung einer neuen Schulküche der Willy-Brandt-Schule BS Kassel-Oberzwehren

##### 4. Erwerb von beweglichen Sachen nach ÖPP-Sanierung

##### 5. Reinigungsmaschinen, kleine nicht zugelassene Rasentraktoren und Mensaküchenausstattung

(auch im Rahmen ÖPP-Sanierung)

##### Grundhafte Erneuerung BS Kassel (Willy-Brandt)

Anlauftraten für Generalsanierung der Willy-Brandt-Schule Kassel

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 24.2410.01 Schülerbeförderung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	2410	Schülerbeförderung
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 24.2410.01 Schülerbeförderung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-201
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-9.000	-9.000	-25.284
05	55	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-7.992.973	-8.407.304	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-8.001.973</b>	<b>-8.416.304</b>	<b>-25.485</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	185.232	201.960	184.749
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.533	15.543	14.612
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.700.124	8.198.784	7.569.726
14	66	Abschreibungen	17	17	1.105
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>7.900.906</b>	<b>8.416.304</b>	<b>7.770.191</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-101.067</b>	<b>0</b>	<b>7.744.707</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-101.067</b>	<b>0</b>	<b>7.744.707</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-101.067</b>	<b>0</b>	<b>7.744.707</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-101.067</b>	<b>0</b>	<b>7.744.707</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 24.2430.01 Schulträgeraufgaben allgemein

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	21	Schulträgeraufgaben
<b>Produktgruppe</b>	2430	Sonstige Schulträgeraufgaben
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200	-300	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-73.000	-70.600	-70.600
05	55	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-46.548.864	-45.171.917	-52.861.999
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-5.122.700	-5.080.200	-5.115.100
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-4.019.384	-3.882.061	-3.746.535
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.800	-2.800	-1
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-55.766.948</b>	<b>-54.207.878</b>	<b>-61.794.236</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.487.134	2.471.139	2.380.888
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	225.132	236.115	214.166
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	345.950	180.230	172.405
14	66	Abschreibungen	218.975	255.015	243.507
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	462.594	442.530	252.743
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.165	1.089	1.293
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.740.950</b>	<b>3.586.118</b>	<b>3.265.001</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-52.025.998</b>	<b>-50.621.761</b>	<b>-58.529.235</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-52.025.998</b>	<b>-50.621.761</b>	<b>-58.529.235</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-52.025.998</b>	<b>-50.621.761</b>	<b>-58.529.235</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-52.025.998</b>	<b>-50.621.761</b>	<b>-58.529.235</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 24.2430.01 Schulträgeraufgaben allgemein

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	3.781.500	3.808.000	3.871.619
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.781.500</b>	<b>3.808.000</b>	<b>3.871.619</b>
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-308.050	-332.500	-283.590
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	-515.500	0
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-308.050</b>	<b>-848.000</b>	<b>-283.590</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>3.473.450</b>	<b>2.960.000</b>	<b>3.588.029</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 24.2430.01 Schulträgeraufgaben allgemein

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I2020-12 Erwerb KG-Anteile Zweite Schulen LKKS KG	0	0 0	-515.500	0	-515.500	-515.500	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	0	0 0	-515.500	0	-515.500	-515.500	
I400-001 Schulbaupauschale (Zuschussanteil)	3.714.000	0 0	3.718.000	0	22.313.000	7.499.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.714.000	0 0	3.718.000	0	22.313.000	7.499.000	
I4001-1 Gerätepool	-51.500	0 0	-55.000	-54.277	-285.500	-159.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-51.500	0 0	-55.000	-54.277	-285.500	-159.000	
I4002-2 Medienzentrum	-149.550	0 0	-142.500	-138.490	-1.037.050	-449.500	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	67.500	0 0	90.000	88.619	540.000	270.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-217.050	0 0	-232.500	-227.110	-1.577.050	-719.500	
I4002-4 EDV - Support	-39.500	0 0	-45.000	-2.203	-252.500	-157.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-39.500	0 0	-45.000	-2.203	-252.500	-157.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-308.050</b>	<b>0 0</b>	<b>-848.000</b>	<b>-283.590</b>	<b>-2.630.550</b>	<b>-1.551.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>3.781.500</b>	<b>0 0</b>	<b>3.808.000</b>	<b>88.619</b>	<b>22.853.000</b>	<b>7.769.000</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>3.473.450</b>	<b>0 0</b>	<b>2.960.000</b>	<b>-194.971</b>	<b>20.222.450</b>	<b>6.218.000</b>	

#### 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

- in den Hj 2012, 2013 und 2014 ist der Erwerb von Lizenzen für die Umstellung auf das Betriebssystem "Windows 7" und die Software "Office 2010" vorgesehen

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100	-100	0
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.912.000	-1.830.000	-1.879.661
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-949.700	-905.900	-826.984
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.334.502	-1.353.000	-1.266.371
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.172	-2.172	-2.314
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.100	-5.100	-5.835
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-4.203.574</b>	<b>-4.096.272</b>	<b>-3.981.166</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.279.341	1.240.866	1.264.704
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	64.268	56.925	54.871
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.210.645	2.206.413	2.190.053
14	66	Abschreibungen	26.862	26.019	17.447
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	800.704	825.830	821.384
17	72	Transferaufwendungen	13.591	15.840	9.433
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.395.411</b>	<b>4.371.893</b>	<b>4.357.892</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>191.837</b>	<b>275.621</b>	<b>376.727</b>
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	-3
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>191.837</b>	<b>275.621</b>	<b>376.724</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-123
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-123</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>191.837</b>	<b>275.621</b>	<b>376.601</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>191.837</b>	<b>275.621</b>	<b>376.601</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000	10.000	0
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-20.000	-20.000	-15.522
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-15.522</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-15.522</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4101-1 Volkshochschule Region Kassel	-10.000	0 0	-10.000	-15.125	-82.500	-42.500	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	0 0	10.000	0	50.000	10.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	0 0	-20.000	-15.125	-132.500	-52.500	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-20.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-20.000</b>	<b>-15.125</b>	<b>-132.500</b>	<b>-52.500</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>10.000</b>	<b>0 0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>10.000</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-10.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-15.125</b>	<b>-82.500</b>	<b>-42.500</b>	

#### Erläuterungen:

##### Volkshochschule Region Kassel

für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern ist seit dem Hj 2011 ein deutlich höherer Ansatz für die EDV - Ausstattung vorzusehen:

- alle 12 Kursräume in Kassel entsprechen nicht dem Standard für Erwachsenenbildung und müssen im Laufe der nächsten Jahre ( je zwei pro Hj) den technischen und pädagogischen Standards angepasst werden - Bedarf pro Raum ca. 5.000 €
- Erwerb neuer Softwares, um dem gestiegenen Bildungsbedarf in der Erwachsenenbildung gerecht zu werden
- ab 2012 soll zusätzlich mit der Anschaffung von erwachsenenpädagogisch gerechten Stühlen für die Kursräume begonnen werden
- ab 2013 Modernisierung der Kursräume in Hofgeismar und Wolfhagen sowie weiterer Kursräume in Kassel

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 26.2630.01 Förderung von Musikschulen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	2630	Musikschulen
<b>Produkt</b>	26.2630.01	Förderung von Musikschulen

### Produktinformation

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

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 26.2630.01 Förderung von Musikschulen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-363.100	-362.300	-357.909
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-363.100</b>	<b>-362.300</b>	<b>-357.909</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	143.778	145.827	142.496
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	211.904	215.000	201.214
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>355.682</b>	<b>360.827</b>	<b>343.710</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-7.418</b>	<b>-1.473</b>	<b>-14.199</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-7.418</b>	<b>-1.473</b>	<b>-14.199</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.418</b>	<b>-1.473</b>	<b>-14.199</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.418</b>	<b>-1.473</b>	<b>-14.199</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Produktbeschreibung</b> <b>Produkt 27.2710.01 Volkshochschule Region Kassel</b> Landkreis Kassel				
<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft		
<b>Produktgruppe</b>	2710	Volkshochschulen		
<b>Produkt</b>	27.2710.01	Volkshochschule Region Kassel		
<b>Produktinformation</b>				
<b>Verantw. Org.Einheit</b>	41 - Volkshochschule			
<b>Produktverantw.</b>	Frau Seewald			
<b>Kurzbeschreibung</b>	Organisation von Bildungsangeboten inkl. finanzieller Abwicklung im Rahmen des Hessischen Weiterbildungsgesetzes. Lehr-, Informations- und Beratungsveranstaltungen zur allgemeinen und beruflichen Weiterbildung.			
<b>Produktart</b>	Leistungsabgabe intern und extern			
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit			
<b>Auftragsgrundlage</b>	Hessisches Weiterbildungsgesetz, Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen der Stadt Kassel und dem Landkreis Kassel vom 05.01.2007			
<b>Zielgruppe</b>	An allgemeiner und beruflicher Weiterbildung interessierte Personen, Lerngruppen mit spezifischen Bildungszielen, Wechselnde Zielgruppen mit besonderen Problemlagen			
<b>Ziele</b>	1. Der Anteil der Kursbuchungen durch Kreisbewohnerinnen und -bewohner sinkt nicht unter 50 % ab 2. Stabilisierung des Kostendeckungsgrades auf der Basis des Vorjahres			
<b>Kennzahlen</b>	<b>Einheit</b>	<b>Ist 2013</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>
Anteil der Kursbuchungen durch Kreisbewohnerinnen und -bewohner	%	50,9%	>50%	>50%
Kostendeckungsgrad Produkt "Volkshochschule" (ohne Projekte)	%	94%	>90%	>90%

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 27.2710.01 Volkshochschule Region Kassel</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.912.000	-1.830.000	-1.879.661
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-949.700	-905.900	-826.984
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-846.200	-807.500	-728.761
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.172	-2.172	-2.314
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	-5.835
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-3.715.072</b>	<b>-3.550.572</b>	<b>-3.443.556</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.096.148	1.061.577	1.086.323
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	62.521	55.242	53.246
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.155.212	2.083.653	2.052.732
14	66	Abschreibungen	24.987	24.119	15.545
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	555.792	588.060	589.998
17	72	Transferaufwendungen	13.591	15.840	9.433
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.908.251</b>	<b>3.828.491</b>	<b>3.807.276</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>193.179</b>	<b>277.919</b>	<b>363.720</b>
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	-3
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>193.179</b>	<b>277.919</b>	<b>363.717</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-123
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-123</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>193.179</b>	<b>277.919</b>	<b>363.594</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>193.179</b>	<b>277.919</b>	<b>363.594</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 27.2710.01 Volkshochschule Region Kassel

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000	10.000	0
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-20.000	-20.000	-15.522
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-15.522</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-15.522</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 27.2710.01 Volkshochschule Region Kassel

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I4101-1 Volkshochschule Region Kassel	-10.000	0 0	-10.000	-15.125	-115.000	-75.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	0 0	10.000	0	50.000	10.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	0 0	-20.000	-15.125	-165.000	-85.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-20.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-20.000</b>	<b>-15.125</b>	<b>-165.000</b>	<b>-85.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>10.000</b>	<b>0 0</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>10.000</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-10.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-10.000</b>	<b>-15.125</b>	<b>-115.000</b>	<b>-75.000</b>	

#### Erläuterungen:

##### Volkshochschule Region Kassel

für den Erwerb von geringwertigen Wirtschaftsgütern ist seit dem Hj 2011 ein deutlich höherer Ansatz für die EDV - Ausstattung vorzusehen:

- alle 12 Kursräume in Kassel entsprechen nicht dem Standard für Erwachsenenbildung und müssen im Laufe der nächsten Jahre ( je zwei pro Hj) den technischen und pädagogischen Standards angepasst werden - Bedarf pro Raum ca. 5.000 €
- Erwerb neuer Softwares, um dem gestiegenen Bildungsbedarf in der Erwachsenenbildung gerecht zu werden
- ab 2012 soll zusätzlich mit der Anschaffung von erwachsenenpädagogisch gerechten Stühlen für die Kursräume begonnen werden
- ab 2013 Modernisierung der Kursräume in Hofgeismar und Wolfhagen sowie weiterer Kursräume in Kassel



# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 28.2810.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	25	Kultur und Wissenschaft
<b>Produktgruppe</b>	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
<b>Produkt</b>	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 Kreiskooperationen.

**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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100	-100	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-125.202	-183.200	-179.701
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-125.402</b>	<b>-183.400</b>	<b>-179.701</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	39.415	33.462	35.885
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.747	1.683	1.625
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.434	122.760	137.321
14	66	Abschreibungen	1.875	1.900	1.902
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	33.008	22.770	30.172
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>131.479</b>	<b>182.575</b>	<b>206.905</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>6.077</b>	<b>-825</b>	<b>27.205</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.077</b>	<b>-825</b>	<b>27.205</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.077</b>	<b>-825</b>	<b>27.205</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.077</b>	<b>-825</b>	<b>27.205</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 31 Soziale Leistungen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-92.200	-139.200	-70.822
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.533.600	-4.399.500	-4.423.856
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-16.229.335	-15.692.409	-15.607.636
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-10.583.445	-12.137.445	-10.374.108
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-3.992
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-31.438.580</b>	<b>-32.368.554</b>	<b>-30.480.414</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	8.470.732	7.846.478	7.866.671
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	652.174	643.672	602.238
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	161.865	215.765	189.357
14	66	Abschreibungen	5.235	5.312	87.543
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.632.091	3.493.720	3.358.497
17	72	Transferaufwendungen	59.008.468	59.801.898	60.583.580
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>71.930.564</b>	<b>72.006.846</b>	<b>72.687.885</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>40.491.984</b>	<b>39.638.292</b>	<b>42.207.471</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>40.491.984</b>	<b>39.638.292</b>	<b>42.207.471</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>40.491.984</b>	<b>39.638.292</b>	<b>42.207.471</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>40.491.984</b>	<b>39.638.292</b>	<b>42.207.471</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3110 Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-91.200	-138.200	-67.539
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-2.280
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.687.500	-2.268.000	-2.739.265
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-9.420.500	-10.936.200	-9.243.597
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-3.992
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-11.199.200</b>	<b>-13.342.400</b>	<b>-12.056.674</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.681.745	1.564.299	1.587.385
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	178.727	202.257	180.235
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.873	1.485	59.207
14	66	Abschreibungen	1.902	1.921	55.539
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.562	14.850	13.746
17	72	Transferaufwendungen	28.760.939	30.027.319	31.228.427
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>30.658.748</b>	<b>31.812.131</b>	<b>33.124.540</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>19.459.548</b>	<b>18.469.731</b>	<b>21.067.865</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>19.459.548</b>	<b>18.469.731</b>	<b>21.067.865</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.459.548</b>	<b>18.469.731</b>	<b>21.067.865</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.459.548</b>	<b>18.469.731</b>	<b>21.067.865</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 31.3110.01 Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3110	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII
<b>Produkt</b>	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	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Anteil d. betreuten Personen, die in Erwerbstätigkeit zurückgeführt wurden	%	17,8%	20%	20%
Anteil d. Leistungsberechtigten in der ambulanten Hilfe zur Pflege	%	24,2%	25%	25%

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 31.3110.01 Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-91.200	-138.200	-67.539
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0	-2.280
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.687.500	-2.268.000	-2.739.265
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-9.420.500	-10.936.200	-9.243.597
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-3.992
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-11.199.200</b>	<b>-13.342.400</b>	<b>-12.056.674</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.681.745	1.564.299	1.587.385
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	178.727	202.257	180.235
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.873	1.485	59.207
14	66	Abschreibungen	1.902	1.921	55.539
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	14.562	14.850	13.746
17	72	Transferaufwendungen	28.760.939	30.027.319	31.228.427
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>30.658.748</b>	<b>31.812.131</b>	<b>33.124.540</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>19.459.548</b>	<b>18.469.731</b>	<b>21.067.865</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>19.459.548</b>	<b>18.469.731</b>	<b>21.067.865</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.459.548</b>	<b>18.469.731</b>	<b>21.067.865</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.459.548</b>	<b>18.469.731</b>	<b>21.067.865</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3120 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.171.000	-4.015.000	-4.045.883
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-9.625.819	-8.625.343	-9.481.086
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-13.796.819</b>	<b>-12.640.343</b>	<b>-13.526.969</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.883.652	3.752.991	3.828.370
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	350.076	333.531	310.922
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.300	23.760	22.672
14	66	Abschreibungen	483	491	490
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.407.683	1.435.500	1.393.155
17	72	Transferaufwendungen	22.972.858	22.514.580	22.966.397
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>28.638.052</b>	<b>28.060.853</b>	<b>28.522.005</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>14.841.233</b>	<b>15.420.510</b>	<b>14.995.036</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>14.841.233</b>	<b>15.420.510</b>	<b>14.995.036</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.841.233</b>	<b>15.420.510</b>	<b>14.995.036</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.841.233</b>	<b>15.420.510</b>	<b>14.995.036</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 31.3120.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3120	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 31.3120.01 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.171.000	-4.015.000	-4.045.883
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-9.625.819	-8.625.343	-9.481.086
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-13.796.819</b>	<b>-12.640.343</b>	<b>-13.526.969</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.883.652	3.752.991	3.828.370
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	350.076	333.531	310.922
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.300	23.760	22.672
14	66	Abschreibungen	483	491	490
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.407.683	1.435.500	1.393.155
17	72	Transferaufwendungen	22.972.858	22.514.580	22.966.397
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>28.638.052</b>	<b>28.060.853</b>	<b>28.522.005</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>14.841.233</b>	<b>15.420.510</b>	<b>14.995.036</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>14.841.233</b>	<b>15.420.510</b>	<b>14.995.036</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.841.233</b>	<b>15.420.510</b>	<b>14.995.036</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>14.841.233</b>	<b>15.420.510</b>	<b>14.995.036</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3130 Hilfe für Asylbewerber</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	-3.283
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-2.425.750	-2.431.900	-1.484.384
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-2.426.750</b>	<b>-2.432.900</b>	<b>-1.487.667</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	345.946	247.500	231.742
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.630	10.692	10.004
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.971	1.980	4.146
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	78.848	0	0
17	72	Transferaufwendungen	4.192.447	4.135.230	3.828.996
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.630.842</b>	<b>4.395.402</b>	<b>4.074.888</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>2.204.092</b>	<b>1.962.502</b>	<b>2.587.221</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.204.092</b>	<b>1.962.502</b>	<b>2.587.221</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.204.092</b>	<b>1.962.502</b>	<b>2.587.221</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.204.092</b>	<b>1.962.502</b>	<b>2.587.221</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 31.3130.01 Hilfe für Asylbewerber

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3130	Hilfe für Asylbewerber
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 31.3130.01 Hilfe für Asylbewerber</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	-3.283
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-2.425.750	-2.431.900	-1.484.384
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-2.426.750</b>	<b>-2.432.900</b>	<b>-1.487.667</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	345.946	247.500	231.742
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.630	10.692	10.004
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.971	1.980	4.146
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	78.848	0	0
17	72	Transferaufwendungen	4.192.447	4.135.230	3.828.996
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.630.842</b>	<b>4.395.402</b>	<b>4.074.888</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>2.204.092</b>	<b>1.962.502</b>	<b>2.587.221</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.204.092</b>	<b>1.962.502</b>	<b>2.587.221</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.204.092</b>	<b>1.962.502</b>	<b>2.587.221</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.204.092</b>	<b>1.962.502</b>	<b>2.587.221</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produktgruppe 3150 Soziale Einrichtungen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	338.245	259.380	236.380
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.980	3.960	3.730
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.578	78.903	3.792
14	66	Abschreibungen	633	645	642
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	142.454	67.815	19.945
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>489.890</b>	<b>410.703</b>	<b>264.489</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>489.890</b>	<b>410.703</b>	<b>264.489</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>489.890</b>	<b>410.703</b>	<b>264.489</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>489.890</b>	<b>410.703</b>	<b>264.489</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>489.890</b>	<b>410.703</b>	<b>264.489</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 31.3150.01 Schuldnerberatung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3150	Soziale Einrichtungen
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	169.116	171.963	165.834
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.980	3.960	3.730
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.592	3.663	3.020
14	66	Abschreibungen	633	645	642
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.095	30.690	0
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>207.417</b>	<b>210.921</b>	<b>173.226</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>207.417</b>	<b>210.921</b>	<b>173.226</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>207.417</b>	<b>210.921</b>	<b>173.226</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>207.417</b>	<b>210.921</b>	<b>173.226</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>207.417</b>	<b>210.921</b>	<b>173.226</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 31.3150.02 Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3150	Soziale Einrichtungen
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	169.129	87.417	70.547
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	986	75.240	771
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	112.358	37.125	19.945
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>282.473</b>	<b>199.782</b>	<b>91.263</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>282.473</b>	<b>199.782</b>	<b>91.263</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>282.473</b>	<b>199.782</b>	<b>91.263</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>282.473</b>	<b>199.782</b>	<b>91.263</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>282.473</b>	<b>199.782</b>	<b>91.263</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produktgruppe 3210 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.747	11.781	11.082
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.572	7.524	7.082
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97	99	393
17	72	Transferaufwendungen	0	0	-75
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>19.416</b>	<b>19.404</b>	<b>18.482</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>19.416</b>	<b>19.404</b>	<b>18.482</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>19.416</b>	<b>19.404</b>	<b>18.482</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.416</b>	<b>19.404</b>	<b>18.482</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.416</b>	<b>19.404</b>	<b>18.482</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 32.3210.01 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3210	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
<b>Produkt</b>	32.3210.01	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

## 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 Kriegsopferfürsorge

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

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 32.3210.01 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	11.747	11.781	11.082
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.572	7.524	7.082
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97	99	393
17	72	Transferaufwendungen	0	0	-75
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>19.416</b>	<b>19.404</b>	<b>18.482</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>19.416</b>	<b>19.404</b>	<b>18.482</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>19.416</b>	<b>19.404</b>	<b>18.482</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.416</b>	<b>19.404</b>	<b>18.482</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>19.416</b>	<b>19.404</b>	<b>18.482</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3310 Förderung der Wohlfahrtspflege</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-489.345	-488.145	-455.887
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-489.345</b>	<b>-488.145</b>	<b>-455.887</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	41.648	41.580	40.538
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.426	12.375	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.057	78.408	77.542
14	66	Abschreibungen	616	625	625
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	466.504	468.587	456.456
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>599.251</b>	<b>601.575</b>	<b>575.161</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>109.906</b>	<b>113.430</b>	<b>119.274</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>109.906</b>	<b>113.430</b>	<b>119.274</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>109.906</b>	<b>113.430</b>	<b>119.274</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>109.906</b>	<b>113.430</b>	<b>119.274</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 33.3310.01 Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3310	Förderung der Wohlfahrtspflege
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 33.3310.01 Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-489.345	-488.145	-455.887
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-489.345</b>	<b>-488.145</b>	<b>-455.887</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	41.648	41.580	40.538
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.426	12.375	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.057	78.408	77.542
14	66	Abschreibungen	616	625	625
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	466.504	468.587	456.456
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>599.251</b>	<b>601.575</b>	<b>575.161</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>109.906</b>	<b>113.430</b>	<b>119.274</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>109.906</b>	<b>113.430</b>	<b>119.274</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>109.906</b>	<b>113.430</b>	<b>119.274</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>109.906</b>	<b>113.430</b>	<b>119.274</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3410 Unterhaltsvorschussleistungen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-2.166.666	-2.166.666	-1.902.902
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-2.166.666</b>	<b>-2.166.666</b>	<b>-1.902.902</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	275.032	267.597	266.486
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.039	1.980	1.824
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.456	0	1.490
14	66	Abschreibungen	264	268	28.890
17	72	Transferaufwendungen	2.792.533	2.805.000	2.312.100
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.071.324</b>	<b>3.074.845</b>	<b>2.610.790</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>904.658</b>	<b>908.179</b>	<b>707.888</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>904.658</b>	<b>908.179</b>	<b>707.888</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>904.658</b>	<b>908.179</b>	<b>707.888</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>904.658</b>	<b>908.179</b>	<b>707.888</b>



# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 34.3410.01 Unterhaltsvorschussleistungen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3410	Unterhaltsvorschussleistungen
<b>Produkt</b>	34.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen

## Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	51 - Jugend
<b>Produktverantw.</b>	Frau Scherer
<b>Kurzbeschreibung</b>	Gewährung von Unterhaltsvorschüssen oder -ausfallleistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	Unterhaltsvorschussgesetz
<b>Zielgruppe</b>	Alleinerziehende Eltern und deren Kinder bis zur Vollendung des 12. Lebensjahres

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 34.3410.01 Unterhaltsvorschussleistungen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-2.166.666	-2.166.666	-1.902.902
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-2.166.666</b>	<b>-2.166.666</b>	<b>-1.902.902</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	275.032	267.597	266.486
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.039	1.980	1.824
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.456	0	1.490
14	66	Abschreibungen	264	268	28.890
17	72	Transferaufwendungen	2.792.533	2.805.000	2.312.100
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.071.324</b>	<b>3.074.845</b>	<b>2.610.790</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>904.658</b>	<b>908.179</b>	<b>707.888</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>904.658</b>	<b>908.179</b>	<b>707.888</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>904.658</b>	<b>908.179</b>	<b>707.888</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>904.658</b>	<b>908.179</b>	<b>707.888</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produktgruppe 3430 Betreuungsleistungen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	500.553	288.288	283.800
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.553	1.584	3.918
14	66	Abschreibungen	531	542	539
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>502.637</b>	<b>290.414</b>	<b>288.256</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>502.637</b>	<b>290.414</b>	<b>288.256</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>502.637</b>	<b>290.414</b>	<b>288.256</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>502.637</b>	<b>290.414</b>	<b>288.256</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>502.637</b>	<b>290.414</b>	<b>288.256</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 34.3430.01 Betreuungsleistungen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3430	Betreuungsleistungen
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	500.553	288.288	283.800
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.553	1.584	3.918
14	66	Abschreibungen	531	542	539
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>502.637</b>	<b>290.414</b>	<b>288.256</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>502.637</b>	<b>290.414</b>	<b>288.256</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>502.637</b>	<b>290.414</b>	<b>288.256</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>502.637</b>	<b>290.414</b>	<b>288.256</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>502.637</b>	<b>290.414</b>	<b>288.256</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3510 Sonstige Hilfen und Leistungen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-362.600	-384.500	-375.692
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-323.600	-200.500	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-673.600	-713.100	-674.624
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.359.800</b>	<b>-1.298.100</b>	<b>-1.050.315</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.392.164	1.413.062	1.380.889
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	85.723	71.353	88.441
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.981	29.546	16.196
14	66	Abschreibungen	805	820	817
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.522.040	1.506.969	1.475.195
17	72	Transferaufwendungen	289.692	319.770	247.736
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.320.405</b>	<b>3.341.520</b>	<b>3.209.274</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.960.605</b>	<b>2.043.420</b>	<b>2.158.958</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.960.605</b>	<b>2.043.420</b>	<b>2.158.958</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.960.605</b>	<b>2.043.420</b>	<b>2.158.958</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.960.605</b>	<b>2.043.420</b>	<b>2.158.958</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 35.3510.01 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3510	Sonstige Hilfen und Leistungen
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 35.3510.01 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000	-6.000	-14.383
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-323.600	-200.500	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-329.600</b>	<b>-206.500</b>	<b>-14.383</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	640.447	637.362	619.823
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.562	14.553	25.051
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.242	5.346	7.668
14	66	Abschreibungen	788	803	800
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	17.620	17.969	2.047
17	72	Transferaufwendungen	270.275	299.970	247.736
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>948.936</b>	<b>976.003</b>	<b>903.126</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>619.336</b>	<b>769.503</b>	<b>888.743</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>619.336</b>	<b>769.503</b>	<b>888.743</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>619.336</b>	<b>769.503</b>	<b>888.743</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>619.336</b>	<b>769.503</b>	<b>888.743</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung

#### Produkt 35.3510.02 Beschäftigungsförderung und Qualifizierung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3510	Sonstige Hilfen und Leistungen
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 35.3510.02 Beschäftigungsförderung und Qualifizierung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-356.600	-378.500	-361.309
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-633.600	-673.100	-634.624
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-990.200</b>	<b>-1.051.600</b>	<b>-995.932</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	751.717	775.700	761.030
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	71.160	56.800	63.390
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.322	4.400	8.183
14	66	Abschreibungen	17	17	17
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.504.420	1.489.000	1.473.147
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.332.636</b>	<b>2.325.917</b>	<b>2.305.767</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.342.436</b>	<b>1.274.317</b>	<b>1.309.835</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.342.436</b>	<b>1.274.317</b>	<b>1.309.835</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.342.436</b>	<b>1.274.317</b>	<b>1.309.835</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.342.436</b>	<b>1.274.317</b>	<b>1.309.835</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 35.3510.03 Kreisseniorennachmittage

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	31	Soziale Leistungen
<b>Produktgruppe</b>	3510	Sonstige Hilfen und Leistungen
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-40.000	-40.000	-40.000
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>	<b>-40.000</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	36
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.416	19.800	345
17	72	Transferaufwendungen	19.416	19.800	0
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>38.833</b>	<b>39.600</b>	<b>381</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-1.167</b>	<b>-400</b>	<b>-39.619</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.167</b>	<b>-400</b>	<b>-39.619</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.167</b>	<b>-400</b>	<b>-39.619</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.167</b>	<b>-400</b>	<b>-39.619</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	0
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-155.700	-155.700	-173.664
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-502.200	-402.200	-426.810
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.761.500	-4.134.500	-4.048.895
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.747.713	-2.788.623	-2.991.992
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-191.356	-147.854	-149.746
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-20.700	-20.700	-15.618
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-9.381.169</b>	<b>-7.651.577</b>	<b>-7.806.725</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.272.636	5.924.358	5.692.485
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	368.133	376.299	340.199
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	867.198	644.866	509.076
14	66	Abschreibungen	211.903	170.220	198.457
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.165.853	1.424.907	1.288.103
17	72	Transferaufwendungen	24.756.536	22.027.603	21.522.202
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>33.642.260</b>	<b>30.568.253</b>	<b>29.550.522</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>24.261.091</b>	<b>22.916.676</b>	<b>21.743.798</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>24.261.091</b>	<b>22.916.676</b>	<b>21.743.798</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>24.261.091</b>	<b>22.916.676</b>	<b>21.743.798</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>24.261.091</b>	<b>22.916.676</b>	<b>21.743.798</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.000.000	1.000.000	1.079.296
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.079.296</b>
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.098.500	-1.097.500	-1.283.196
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.098.500</b>	<b>-1.097.500</b>	<b>-1.283.196</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-98.500</b>	<b>-97.500</b>	<b>-203.900</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I5100-1 Beschaffung GWG	-1.000	0 0	0	0	-4.000	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.000	0 0	0	0	-4.000	0	
I5102-1 Bau/Erweiterung von Kindertagesstätten	-70.000	0 0	-70.000	-41.850	-475.000	-195.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-70.000	0 0	-70.000	-41.850	-475.000	-195.000	
I5102-2 Kinderbetreuungsfinanzierungspr	0	0 0	0	-163.791	0	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.000.000	0 0	1.000.000	1.079.296	5.700.000	4.200.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.000.000	0 0	-1.000.000	-1.243.087	-5.700.000	-4.200.000	
I5103-1 Förderung sonstiger Jugendarbeit	-2.500	0 0	-2.500	0	-17.500	-7.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.500	0 0	-2.500	0	-17.500	-7.500	
I5108-1 Einrichtungen der Jugendarbeit	-25.000	0 0	-25.000	0	-175.000	-75.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-25.000	0 0	-25.000	0	-175.000	-75.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-1.098.500</b>	<b>0 0</b>	<b>-1.097.500</b>	<b>-1.284.937</b>	<b>-6.371.500</b>	<b>-4.477.500</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0 0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.079.296</b>	<b>5.700.000</b>	<b>4.200.000</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-98.500</b>	<b>0 0</b>	<b>-97.500</b>	<b>-205.641</b>	<b>-671.500</b>	<b>-277.500</b>	

#### 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)

Bund und Land haben jeweils Investitionsmittel für den Ausbau der Betreuungsplätze für unter dreijährige Kinder bereitgestellt.

Grundlage der Investitionsförderung ist die zwischen der Bundesrepublik Deutschland und den Bundesländern abgeschlossene

Verwaltungsvereinbarung sowie die in Hessen dazu erlassene Förderrichtlinie

##### 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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.000	-16.000	-7.400
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-53.000	-53.000	-55.990
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-395.000	-368.000	-319.237
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-706.000	-772.000	-859.999
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-191.356	-147.854	-149.746
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.361.356</b>	<b>-1.356.854</b>	<b>-1.392.372</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	582.684	565.488	547.900
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.755	58.707	52.669
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.464	9.603	5.733
14	66	Abschreibungen	202.791	160.903	161.572
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	49.500	17.084
17	72	Transferaufwendungen	3.573.088	3.127.212	2.763.203
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.437.782</b>	<b>3.971.413</b>	<b>3.548.161</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>3.076.426</b>	<b>2.614.559</b>	<b>2.155.789</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.076.426</b>	<b>2.614.559</b>	<b>2.155.789</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.076.426</b>	<b>2.614.559</b>	<b>2.155.789</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.076.426</b>	<b>2.614.559</b>	<b>2.155.789</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt

### Produktgruppe 3610 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.000.000	1.000.000	1.079.296
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.079.296</b>
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.070.000	-1.070.000	-1.283.196
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.070.000</b>	<b>-1.070.000</b>	<b>-1.283.196</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-203.900</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 36.3610.20 Förderung von Kindern in Tagespflege

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3610.20 Förderung von Kindern in Tagespflege</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-395.000	-368.000	-319.237
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-697.000	-722.000	-842.915
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.092.000</b>	<b>-1.090.000</b>	<b>-1.162.151</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	227.851	222.354	217.052
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.358	36.234	31.984
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.145	5.247	2.208
14	66	Abschreibungen	51	52	52
17	72	Transferaufwendungen	2.327.046	2.249.280	2.005.367
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.581.451</b>	<b>2.513.167</b>	<b>2.256.662</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.489.451</b>	<b>1.423.167</b>	<b>1.094.510</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.489.451</b>	<b>1.423.167</b>	<b>1.094.510</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.489.451</b>	<b>1.423.167</b>	<b>1.094.510</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.489.451</b>	<b>1.423.167</b>	<b>1.094.510</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 36.3610.30 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3610	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3610.30 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.000	-16.000	-7.400
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-53.000	-53.000	-55.990
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-9.000	-50.000	-17.084
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-191.356	-147.854	-149.746
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-269.356</b>	<b>-266.854</b>	<b>-230.220</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	354.833	343.134	330.848
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.397	22.473	20.685
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.319	4.356	3.525
14	66	Abschreibungen	202.740	160.851	161.520
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	49.500	17.084
17	72	Transferaufwendungen	1.246.042	877.932	757.837
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.856.331</b>	<b>1.458.246</b>	<b>1.291.500</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.586.975</b>	<b>1.191.392</b>	<b>1.061.279</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.586.975</b>	<b>1.191.392</b>	<b>1.061.279</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.586.975</b>	<b>1.191.392</b>	<b>1.061.279</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.586.975</b>	<b>1.191.392</b>	<b>1.061.279</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt

### Produkt 36.3610.30 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.000.000	1.000.000	1.079.296
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.079.296</b>
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.070.000	-1.070.000	-1.283.196
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.070.000</b>	<b>-1.070.000</b>	<b>-1.283.196</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-70.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-203.900</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen

#### Produkt 36.3610.30 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I5102-1 Bau/Erweiterung von Kindertagesstätten	-70.000	0	-70.000	-41.850	-475.000	-195.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-70.000	0	-70.000	-41.850	-475.000	-195.000	
I5102-2 Kinderbetreuungsfinanzierungspr	0	0	0	-163.791	0	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.000.000	0	1.000.000	1.079.296	5.700.000	4.200.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.000.000	0	-1.000.000	-1.243.087	-5.700.000	-4.200.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-1.070.000</b>	<b>0</b>	<b>-1.070.000</b>	<b>-1.284.937</b>	<b>-6.175.000</b>	<b>-4.395.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.000.000</b>	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.079.296</b>	<b>5.700.000</b>	<b>4.200.000</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-70.000</b>	<b>0</b>	<b>-70.000</b>	<b>-205.641</b>	<b>-475.000</b>	<b>-195.000</b>	

#### 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)

Bund und Land haben jeweils Investitionsmittel für den Ausbau der Betreuungsplätze für unter dreijährige Kinder bereitgestellt.

Grundlage der Investitionsförderung ist die zwischen der Bundesrepublik Deutschland und den Bundesländern abgeschlossene

Verwaltungsvereinbarung sowie die in Hessen dazu erlassene Förderrichtlinie

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3620 Jugendarbeit</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-121.000	-136.000	-168.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-39.213	-39.123	-181.460
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.100	-1
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-165.213</b>	<b>-180.223</b>	<b>-349.460</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	178.824	207.900	205.174
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.039	1.980	1.824
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580.632	433.224	358.066
14	66	Abschreibungen	402	822	323
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	805.195	967.527	882.976
17	72	Transferaufwendungen	2.476	253.543	228.410
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.569.568</b>	<b>1.864.996</b>	<b>1.676.773</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.404.355</b>	<b>1.684.773</b>	<b>1.327.313</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.404.355</b>	<b>1.684.773</b>	<b>1.327.313</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.404.355</b>	<b>1.684.773</b>	<b>1.327.313</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.404.355</b>	<b>1.684.773</b>	<b>1.327.313</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produktgruppe 3620 Jugendarbeit

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-2.500	-2.500	0
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 36.3620.01 Jugendförderung und -bildung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3620	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	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** Die Kostenstelle 51030101 "Außerschulische Jugendbildung" wird ab dem Haushaltsjahr 2015 zum Produkt 36.3660.01 "Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendbildungswerk)" verlagert.  
Das im Haushalt 2014 enthaltene Produkt 36.3620.02 "Jugendschutz" wird dagegen ab dem Haushaltsjahr 2015 in dieses Produkt integriert.

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3620.01 Jugendförderung und -bildung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-121.000	-136.000	-168.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.000	-8.000	-13.003
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.100	-1
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-134.000</b>	<b>-149.100</b>	<b>-181.003</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	75.529	105.732	104.509
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.039	1.980	1.824
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.895	60.984	37.798
14	66	Abschreibungen	402	822	323
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	234.937	187.902	172.386
17	72	Transferaufwendungen	2.476	253.097	219.627
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>525.279</b>	<b>610.517</b>	<b>536.467</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>391.279</b>	<b>461.417</b>	<b>355.464</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>391.279</b>	<b>461.417</b>	<b>355.464</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>391.279</b>	<b>461.417</b>	<b>355.464</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>391.279</b>	<b>461.417</b>	<b>355.464</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 36.3620.01 Jugendförderung und -bildung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-2.500	-2.500	0
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-2.500</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 36.3620.01 Jugendförderung und -bildung

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I5103-1 Förderung sonstiger Jugendarbeit	-2.500	0 0	-2.500	0	-17.500	-7.500	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.500	0 0	-2.500	0	-17.500	-7.500	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-2.500</b>	<b>0 0</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>-17.500</b>	<b>-7.500</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.500</b>	<b>0 0</b>	<b>-2.500</b>	<b>0</b>	<b>-17.500</b>	<b>-7.500</b>	

**Erläuterungen:**

**Förderung sonstiger Jugendarbeit**

Ersatzbeschaffungen für die Kreisjugendarbeit (Zelte, Kanus, etc.)

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 36.3620.02 Jugendschutz

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3620	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	36.3620.02	Jugendschutz

## Produktinformation

**Verantw. Org.Einheit** 51 - Jugend

**Produktverantw.** Frau Scherer

**Kurzbeschreibung** Erzieherische Präventionsarbeit für Kinder und Jugendliche im Landkreis Kassel.

**Produktart** externes Produkt

**Klassifizierung** Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

**Auftragsgrundlage** § 14 Sozialgesetzbuch VIII

**Zielgruppe** Kinder, Jugendliche und junge Erwachsene, Eltern

**Bes. Sachverhalte** Dieses Produkt wird ab dem Haushaltsjahr 2015 nicht mehr dargestellt. Die bisher an dieser Stelle enthaltenen Aufwendungen und Erträge wurden in das Produkt 36.3620.01 ("Jugendförderung und -bildung") umgegliedert.

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 36.3620.02 Jugendschutz

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
17	72	Transferaufwendungen	0	446	0
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>446</b>	<b>0</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>0</b>	<b>446</b>	<b>0</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>446</b>	<b>0</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>446</b>	<b>0</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>446</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 36.3620.03 Schulsozialarbeit

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3620	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	36.3620.03	Schulsozialarbeit

## Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	51 - Jugend
<b>Produktverantw.</b>	Frau Scherer
<b>Kurzbeschreibung</b>	Gewährung sozialpädagogischer Hilfen zur Begleitung der schulischen Ausbildung.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 13 Sozialgesetzbuch VIII, Kreistagsbeschluss
<b>Zielgruppe</b>	Schülerinnen und Schüler, Eltern, Lehrerinnen und Lehrer



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3620.03 Schulsozialarbeit</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-31.213	-31.123	-31.230
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-31.213</b>	<b>-31.123</b>	<b>-31.230</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	103.295	99.000	97.448
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	370.737	371.250	320.258
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	570.257	779.625	620.205
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.044.289</b>	<b>1.249.875</b>	<b>1.037.912</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.013.076</b>	<b>1.218.752</b>	<b>1.006.682</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.013.076</b>	<b>1.218.752</b>	<b>1.006.682</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.013.076</b>	<b>1.218.752</b>	<b>1.006.682</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.013.076</b>	<b>1.218.752</b>	<b>1.006.682</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 36.3620.04 Jugendsozialarbeit (Jugendberufshilfe)

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3620	Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	36.3620.04	Jugendsozialarbeit (Jugendberufshilfe)

### Produktinformation

**Verantw. Org.Einheit** 51 - Jugend

**Produktverantw.** Frau Scherer

**Kurzbeschreibung** Entwicklung und Gewährung von sozialpädagogischen Hilfen für die schulische und berufliche Ausbildung und Eingliederung benachteiligter junger Menschen.  
Schulverweigererprojekt "2. Chance".

**Produktart** externes Produkt

**Klassifizierung** Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit

**Auftragsgrundlage** § 13 Sozialgesetzbuch VIII

**Zielgruppe** Schülerinnen und Schüler der Sekundarstufen und Berufsschulen, Junge Menschen im Übergang von Schule zu Beruf oder zu Beginn ihrer Berufstätigkeit.

**Bes. Sachverhalte** Dieses Produkt wird ab dem Haushaltsjahr 2015 nicht mehr dargestellt.

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3620.04 Jugendsozialarbeit (Jugendberufshilfe)</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-137.227
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-137.227</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	3.168	3.217
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	990	10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	0	90.385
17	72	Transferaufwendungen	0	0	8.782
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>0</b>	<b>4.158</b>	<b>102.394</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>0</b>	<b>4.158</b>	<b>-34.833</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>4.158</b>	<b>-34.833</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>4.158</b>	<b>-34.833</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>4.158</b>	<b>-34.833</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3630 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	0
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.700	-3.700	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-193.000	-166.000	-197.092
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.366.500	-3.766.500	-3.729.658
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.002.500	-1.977.500	-1.950.534
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.100	-15.100	-15.617
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-7.582.800</b>	<b>-5.930.800</b>	<b>-5.892.901</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.592.542	4.345.209	4.172.988
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	296.876	284.625	260.708
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.660	152.688	105.833
14	66	Abschreibungen	4.735	4.602	32.663
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	336.388	343.530	321.860
17	72	Transferaufwendungen	21.180.972	18.646.848	18.530.590
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>26.570.173</b>	<b>23.777.502</b>	<b>23.424.642</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>18.987.373</b>	<b>17.846.702</b>	<b>17.531.741</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>18.987.373</b>	<b>17.846.702</b>	<b>17.531.741</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>18.987.373</b>	<b>17.846.702</b>	<b>17.531.741</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>18.987.373</b>	<b>17.846.702</b>	<b>17.531.741</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt

### Produktgruppe 3630 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-26.000	-25.000	0
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-26.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-26.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 36.3630.21 Förderung der Erziehung in der Familie

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3630.21 Förderung der Erziehung in der Familie</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-78.000	-51.000	-51.078
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	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-166.000</b>	<b>-139.000</b>	<b>-51.078</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	954.312	859.320	822.112
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.349	7.722	7.295
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.814	20.295	19.134
14	66	Abschreibungen	398	405	404
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	27.183	27.720	9.446
17	72	Transferaufwendungen	183.484	105.930	168.988
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.196.541</b>	<b>1.021.392</b>	<b>1.027.379</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.030.541</b>	<b>882.392</b>	<b>976.301</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.030.541</b>	<b>882.392</b>	<b>976.301</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.030.541</b>	<b>882.392</b>	<b>976.301</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.030.541</b>	<b>882.392</b>	<b>976.301</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung

#### Produkt 36.3630.22 Gemeins. Unterbringung von Müttern/Vätern mit Kindern

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	36.3630.22	Gemeins. Unterbringung von Müttern/Vätern mit Kindern

### Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	51 - Jugend
<b>Produktverantw.</b>	Frau Scherer
<b>Kurzbeschreibung</b>	Unterstützung von Eltern bei Pflege und Erziehung des Kindes in gemeinsamen Wohnformen.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 19 Sozialgesetzbuch VIII
<b>Zielgruppe</b>	Alleinerziehende Mütter oder Väter jeweils mit Kind(ern)



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3630.22 Gemeins. Unterbringung von Müttern/Vätern mit Kindern</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-22.500	-22.500	-56.806
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	0	0	-53.434
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-22.500</b>	<b>-22.500</b>	<b>-110.239</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.602	6.534	6.433
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	19
14	66	Abschreibungen	0	0	4.107
17	72	Transferaufwendungen	796.069	762.300	744.652
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>802.671</b>	<b>768.834</b>	<b>755.211</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>780.171</b>	<b>746.334</b>	<b>644.971</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>780.171</b>	<b>746.334</b>	<b>644.971</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>780.171</b>	<b>746.334</b>	<b>644.971</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>780.171</b>	<b>746.334</b>	<b>644.971</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Produktbeschreibung</b> <b>Produkt 36.3630.31 Ambulante Hilfen zur Erziehung</b> Landkreis Kassel				
<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe		
<b>Produkt</b>	36.3630.31	Ambulante Hilfen zur Erziehung		
<b>Produktinformation</b>				
<b>Verantw. Org.Einheit</b>	51 - Jugend			
<b>Produktverantw.</b>	Frau Scherer			
<b>Kurzbeschreibung</b>	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.			
<b>Produktart</b>	externes Produkt			
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit			
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 27 Absatz 2, § 29, § 30, § 31, § 35 Sozialgesetzbuch VIII			
<b>Zielgruppe</b>	Kinder, Jugendliche, Eltern, Familien			
<b>Ziele</b>	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			
<b>Kennzahlen</b>	<b>Einheit</b>	<b>Ist 2013</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>
Anteil d. beendeten amb. Hilfen ohne stationäre Folgehilfen innerhalb v. 6 Monaten	%	80,1%	80%	80%
Verhältnis ambulanter Hilfen zu stationären Hilfen	Fallzahlen	1, 2 : 1	1, 1 : 1	1, 1 : 1
Durchschnittliche Kosten pro Hilfe über die intendierte Laufzeit	EUR	14.716	15.000	15.000

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3630.31 Ambulante Hilfen zur Erziehung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-21.000	-21.000	-20.621
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-251.719	-244.863	-253.970
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-272.719</b>	<b>-265.863</b>	<b>-274.591</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	842.668	790.614	774.020
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.775	15.246	14.310
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.861	47.817	30.311
14	66	Abschreibungen	505	509	586
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	1.485	0
17	72	Transferaufwendungen	2.567.129	2.166.417	2.076.492
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.478.938</b>	<b>3.022.088</b>	<b>2.895.719</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>3.206.219</b>	<b>2.756.225</b>	<b>2.621.129</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.206.219</b>	<b>2.756.225</b>	<b>2.621.129</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.206.219</b>	<b>2.756.225</b>	<b>2.621.129</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.206.219</b>	<b>2.756.225</b>	<b>2.621.129</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 36.3630.36 Erziehung in einer Tagesgruppe

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	36.3630.36	Erziehung in einer Tagesgruppe

### Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	51 - Jugend
<b>Produktverantw.</b>	Frau Scherer
<b>Kurzbeschreibung</b>	Gewährung von Hilfen zur Erziehung in Tagesgruppen oder Tagespflege.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 32 Sozialgesetzbuch VIII
<b>Zielgruppe</b>	Kinder, Jugendliche, Eltern

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3630.36 Erziehung in einer Tagesgruppe</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-10.000	-10.000	-4.847
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-48.548	-45.877	-61.456
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-58.548</b>	<b>-55.877</b>	<b>-66.303</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	65.821	64.647	63.759
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.068	1.089	0
14	66	Abschreibungen	35	35	35
17	72	Transferaufwendungen	495.116	405.900	486.100
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>562.040</b>	<b>471.671</b>	<b>549.894</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>503.492</b>	<b>415.794</b>	<b>483.591</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>503.492</b>	<b>415.794</b>	<b>483.591</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>503.492</b>	<b>415.794</b>	<b>483.591</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>503.492</b>	<b>415.794</b>	<b>483.591</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 36.3630.37 Vollzeitpflege

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	36.3630.37	Vollzeitpflege

## Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	51 - Jugend
<b>Produktverantw.</b>	Frau Scherer
<b>Kurzbeschreibung</b>	Gewährung von Vollzeitpflege außerhalb von Einrichtungen der Jugendhilfe.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 33 Sozialgesetzbuch VIII, § 39 Sozialgesetzbuch VIII
<b>Zielgruppe</b>	Kinder, Jugendliche, Eltern, Pflegeeltern

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 36.3630.37 Vollzeitpflege

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.650.000	-1.730.000	-1.674.489
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-275.631	-302.175	-288.840
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.925.631</b>	<b>-2.032.175</b>	<b>-1.963.329</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	178.533	178.596	180.691
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.989	18.909	17.818
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.863	18.216	11.684
14	66	Abschreibungen	74	74	3.906
17	72	Transferaufwendungen	2.810.998	2.594.295	2.700.347
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.034.456</b>	<b>2.810.090</b>	<b>2.914.445</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.108.825</b>	<b>777.915</b>	<b>951.116</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.108.825</b>	<b>777.915</b>	<b>951.116</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.108.825</b>	<b>777.915</b>	<b>951.116</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.108.825</b>	<b>777.915</b>	<b>951.116</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 36.3630.38 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	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	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Anteil der geplant beendeten Hilfen mit anschl. Aufenthalt bei den Eltern	%	13,25%	12%	12%
Ertragsquote gemessen am Aufwand	%	97,60%	95%	95%



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3630.38 Heimerziehung, sonstige betreute Wohnform</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-2.750.000	-1.400.000	-1.435.544
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-938.127	-878.999	-818.070
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-3.688.127</b>	<b>-2.278.999</b>	<b>-2.253.614</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	441.915	434.610	403.564
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.989	18.909	17.818
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.272	4.356	6.813
14	66	Abschreibungen	22	22	12.232
17	72	Transferaufwendungen	9.567.392	7.727.445	7.891.160
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>10.040.589</b>	<b>8.185.342</b>	<b>8.331.586</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>6.352.462</b>	<b>5.906.343</b>	<b>6.077.972</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.352.462</b>	<b>5.906.343</b>	<b>6.077.972</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.352.462</b>	<b>5.906.343</b>	<b>6.077.972</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>6.352.462</b>	<b>5.906.343</b>	<b>6.077.972</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 36.3630.41 Hilfe für junge Volljährige

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	36.3630.41	Hilfe für junge Volljährige

### Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	51 - Jugend
<b>Produktverantw.</b>	Frau Scherer
<b>Kurzbeschreibung</b>	Hilfen für junge Volljährige zur Entwicklung der Persönlichkeit.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	§ 41 Sozialgesetzbuch VIII
<b>Zielgruppe</b>	Junge Volljährige

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3630.41 Hilfe für junge Volljährige</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-645.000	-250.000	-315.549
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-258.592	-227.652	-220.822
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-903.592</b>	<b>-477.652</b>	<b>-536.371</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	123.585	122.265	121.791
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.640	13.266	10.270
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	874	891	420
14	66	Abschreibungen	9	9	1.498
17	72	Transferaufwendungen	2.637.222	2.014.155	2.390.965
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.780.329</b>	<b>2.150.586</b>	<b>2.524.945</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.876.737</b>	<b>1.672.934</b>	<b>1.988.575</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.876.737</b>	<b>1.672.934</b>	<b>1.988.575</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.876.737</b>	<b>1.672.934</b>	<b>1.988.575</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.876.737</b>	<b>1.672.934</b>	<b>1.988.575</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 36.3630.42 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3630.42 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-130.000	-145.000	-168.384
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-130.000</b>	<b>-145.000</b>	<b>-168.384</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	348.620	341.748	310.567
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.466	4.554	4.289
14	66	Abschreibungen	0	0	2.381
17	72	Transferaufwendungen	698.988	1.207.800	723.922
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.052.073</b>	<b>1.554.102</b>	<b>1.041.160</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>922.073</b>	<b>1.409.102</b>	<b>872.776</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>922.073</b>	<b>1.409.102</b>	<b>872.776</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>922.073</b>	<b>1.409.102</b>	<b>872.776</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>922.073</b>	<b>1.409.102</b>	<b>872.776</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung

#### Produkt 36.3630.43 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	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	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Anzahl d. Schulassistenzen im Verhältnis zur Anzahl d. Kinder (6-16 Jahre)	%	0,11%	0,4%	0,4%

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3630.43 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-132.000	-182.000	-49.523
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-137.383	-185.434	-246.442
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-269.383</b>	<b>-367.434</b>	<b>-295.965</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	85.820	75.735	74.145
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.213	5.841	5.471
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.942	1.980	392
14	66	Abschreibungen	100	102	4.568
17	72	Transferaufwendungen	1.401.082	1.640.628	1.336.676
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.495.156</b>	<b>1.724.286</b>	<b>1.421.253</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.225.773</b>	<b>1.356.852</b>	<b>1.125.288</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.225.773</b>	<b>1.356.852</b>	<b>1.125.288</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.225.773</b>	<b>1.356.852</b>	<b>1.125.288</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.225.773</b>	<b>1.356.852</b>	<b>1.125.288</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 36.3630.50 Sonstige Aufgaben des örtlichen und überörtlichen Trägers

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.200	-2.200	0
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-115.000	-115.000	-146.014
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.000	-5.000	-3.896
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.000	-15.000	-15.585
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-137.200</b>	<b>-137.200</b>	<b>-165.496</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.544.665	1.471.140	1.415.905
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	188.921	204.732	187.726
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.405	47.322	28.252
14	66	Abschreibungen	1.389	1.418	1.409
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	57.278	57.420	58.514
17	72	Transferaufwendungen	18.640	17.028	6.288
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.857.298</b>	<b>1.799.060</b>	<b>1.698.094</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.720.098</b>	<b>1.661.860</b>	<b>1.532.599</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.720.098</b>	<b>1.661.860</b>	<b>1.532.599</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.720.098</b>	<b>1.661.860</b>	<b>1.532.599</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.720.098</b>	<b>1.661.860</b>	<b>1.532.599</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung

#### Produkt 36.3630.63 Aufwendungen für sonstige Maßnahmen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3630	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	36.3630.63	Aufwendungen für sonstige Maßnahmen

### Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	51 - Jugend
<b>Produktverantw.</b>	Frau Scherer
<b>Kurzbeschreibung</b>	Abwicklung verschiedener Maßnahmen des Fachbereichs 51 - Jugend. Unter anderem Öffentlichkeitsarbeit und Förderung von freien Trägern der Jugendhilfe.
<b>Produktart</b>	Leistungsabgabe intern und extern
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	§§ 70 und 80 Sozialgesetzbuch VIII
<b>Zielgruppe</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.500	-1.500	0
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	-32
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-9.100</b>	<b>-9.100</b>	<b>-7.532</b>
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.096	6.168	4.519
14	66	Abschreibungen	2.205	2.028	1.537
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	251.927	256.905	253.900
17	72	Transferaufwendungen	4.854	4.950	5.000
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>270.082</b>	<b>270.051</b>	<b>264.956</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>260.982</b>	<b>260.951</b>	<b>257.424</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>260.982</b>	<b>260.951</b>	<b>257.424</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>260.982</b>	<b>260.951</b>	<b>257.424</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>260.982</b>	<b>260.951</b>	<b>257.424</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt

### Produkt 36.3630.63 Aufwendungen für sonstige Maßnahmen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-26.000	-25.000	0
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-26.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-26.000</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen

#### Produkt 36.3630.63 Aufwendungen für sonstige Maßnahmen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I5100-1 Beschaffung GWG	-1.000	0 0	0	0	-4.000	0	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.000	0 0	0	0	-4.000	0	
I5108-1 Einrichtungen der Jugendarbeit	-25.000	0 0	-25.000	0	-175.000	-75.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-25.000	0 0	-25.000	0	-175.000	-75.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-26.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-179.000</b>	<b>-75.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-26.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-25.000</b>	<b>0</b>	<b>-179.000</b>	<b>-75.000</b>	

#### 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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3660 Einrichtungen der Jugendarbeit</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.000	0	1.736
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-89.500	-89.500	-75.736
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	0	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-104.600</b>	<b>-89.500</b>	<b>-74.001</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	239.015	164.736	186.644
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.039	1.980	1.824
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.890	12.276	11.295
14	66	Abschreibungen	609	453	453
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>298.553</b>	<b>179.445</b>	<b>200.216</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>193.953</b>	<b>89.945</b>	<b>126.215</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>193.953</b>	<b>89.945</b>	<b>126.215</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>193.953</b>	<b>89.945</b>	<b>126.215</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>193.953</b>	<b>89.945</b>	<b>126.215</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 36.3660.01 Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendbildungswerk)

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
<b>Produkt</b>	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
2. Die Zahl der Teilnehmer an Angeboten des Jugendbildungswerks, die Zuschüsse aus dem Bildungs- und Teilhabepaket (BuT) der Bundesregierung erhalten, soll von 1 auf 10 erhöht werden

Kennzahlen	Einheit	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Anteil d. Teilnehmer, die bereits Kunden im FB Jugend sind	%	34,3%	33%	33%
Anzahl d. Teilnehmer, die Zuschüsse aus BuT erhalten	Teilnehmer	6	10	10

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3660.01 Einrichtungen der Jugendarbeit (Jugendbildungswerk)</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.000	0	1.736
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-89.500	-89.500	-75.736
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	0	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-104.600</b>	<b>-89.500</b>	<b>-74.001</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	239.015	164.736	186.644
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.039	1.980	1.824
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.890	12.276	11.295
14	66	Abschreibungen	609	453	453
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>298.553</b>	<b>179.445</b>	<b>200.216</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>193.953</b>	<b>89.945</b>	<b>126.215</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>193.953</b>	<b>89.945</b>	<b>126.215</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>193.953</b>	<b>89.945</b>	<b>126.215</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>193.953</b>	<b>89.945</b>	<b>126.215</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 3670 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-166.700	-93.700	-97.991
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-167.200</b>	<b>-94.200</b>	<b>-97.991</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	679.571	641.025	579.779
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.426	29.007	23.174
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.551	37.076	28.149
14	66	Abschreibungen	3.366	3.440	3.446
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.270	64.350	66.183
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>766.185</b>	<b>774.898</b>	<b>700.730</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>598.985</b>	<b>680.698</b>	<b>602.739</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>598.985</b>	<b>680.698</b>	<b>602.739</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>598.985</b>	<b>680.698</b>	<b>602.739</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>598.985</b>	<b>680.698</b>	<b>602.739</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung

#### Produkt 36.3670.50 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsst. (Erziehungsberatungsst.)

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3670	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3670.50 Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsst. (Erziehungsberatungsst.)</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-100</b>	<b>-100</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	335.999	304.623	257.127
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.039	1.980	1.824
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.388	10.395	6.030
14	66	Abschreibungen	531	536	539
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.270	64.350	66.183
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>373.228</b>	<b>381.884</b>	<b>331.703</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>373.128</b>	<b>381.784</b>	<b>331.703</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>373.128</b>	<b>381.784</b>	<b>331.703</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>373.128</b>	<b>381.784</b>	<b>331.703</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>373.128</b>	<b>381.784</b>	<b>331.703</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung

#### Produkt 36.3670.80 Sonstige Einrichtungen (Beratungsstellen für Frühförderung)

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3670	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	36.3670.80	Sonstige Einrichtungen (Beratungsstellen für Frühförderung)

### Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	51 - Jugend
<b>Produktverantw.</b>	Frau Scherer
<b>Kurzbeschreibung</b>	Einrichtung und Betrieb einer Beratungsstelle für Frühförderung.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Pflichtige Selbstverwaltungsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	Sozialgesetzbuch XII, Sozialgesetzbuch IX
<b>Zielgruppe</b>	Kinder im Vorschulalter mit einer (drohenden) Behinderung

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 36.3670.80 Sonstige Einrichtungen (Beratungsstellen für Frühförderung)</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-93.700	-93.700	-97.991
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-400	-400	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-94.100</b>	<b>-94.100</b>	<b>-97.991</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	315.806	308.880	295.730
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	20.387	27.027	21.350
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.164	26.681	22.014
14	66	Abschreibungen	654	704	695
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>363.012</b>	<b>363.292</b>	<b>339.789</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>268.912</b>	<b>269.192</b>	<b>241.798</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>268.912</b>	<b>269.192</b>	<b>241.798</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>268.912</b>	<b>269.192</b>	<b>241.798</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>268.912</b>	<b>269.192</b>	<b>241.798</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 36.3670.81 Jugend- und Freizeiteinrichtungen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produktgruppe</b>	3670	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
<b>Produkt</b>	36.3670.81	Jugend- und Freizeiteinrichtungen

## Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<b>Produktverantw.</b>	Herr Rother
<b>Kurzbeschreibung</b>	Anteilige finanzielle Beteiligung an den kreiseigenen Jugend- und Freizeiteinrichtungen.
<b>Produktart</b>	internes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Freiwillige Aufgabe
<b>Auftragsgrundlage</b>	Hessische Gemeindeordnung
<b>Zielgruppe</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-73.000	0	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-73.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	27.765	27.522	26.921
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	106
14	66	Abschreibungen	2.180	2.200	2.212
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>29.945</b>	<b>29.722</b>	<b>29.239</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-43.055</b>	<b>29.722</b>	<b>29.239</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-43.055</b>	<b>29.722</b>	<b>29.239</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-43.055</b>	<b>29.722</b>	<b>29.239</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-43.055</b>	<b>29.722</b>	<b>29.239</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 41 Gesundheitsdienste</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.150.000	-1.120.000	-1.297.430
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-152	-152	-152
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.150.152</b>	<b>-1.120.152</b>	<b>-1.297.582</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.023.725	1.021.581	1.049.598
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.285	102.267	53.488
14	66	Abschreibungen	12.478	12.652	12.685
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.821.191	2.871.000	2.941.389
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.957.680</b>	<b>4.007.500</b>	<b>4.057.160</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>2.807.528</b>	<b>2.887.348</b>	<b>2.759.578</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.807.528</b>	<b>2.887.348</b>	<b>2.759.578</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.807.528</b>	<b>2.887.348</b>	<b>2.759.578</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.807.528</b>	<b>2.887.348</b>	<b>2.759.578</b>



# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 41.4120.01 Gesundheitsamt Region Kassel

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	41	Gesundheitsdienste
<b>Produktgruppe</b>	4120	Gesundheitseinrichtungen
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 41.4120.01 Gesundheitsamt Region Kassel</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.150.000	-1.120.000	-1.297.430
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-152	-152	-152
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.150.152</b>	<b>-1.120.152</b>	<b>-1.297.582</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.023.725	1.021.581	1.049.598
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100.285	102.267	53.488
14	66	Abschreibungen	12.478	12.652	12.685
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.821.191	2.871.000	2.941.389
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>3.957.680</b>	<b>4.007.500</b>	<b>4.057.160</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>2.807.528</b>	<b>2.887.348</b>	<b>2.759.578</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.807.528</b>	<b>2.887.348</b>	<b>2.759.578</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.807.528</b>	<b>2.887.348</b>	<b>2.759.578</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.807.528</b>	<b>2.887.348</b>	<b>2.759.578</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 42 Sport

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	57.958	57.420	56.527
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.942	1.980	1.826
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	582	594	1.122
14	66	Abschreibungen	32.409	33.184	31.969
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	63.394	64.647	57.995
17	72	Transferaufwendungen	971	990	299
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>157.256</b>	<b>158.815</b>	<b>149.738</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>157.256</b>	<b>158.815</b>	<b>149.738</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>157.256</b>	<b>158.815</b>	<b>149.738</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>157.256</b>	<b>158.815</b>	<b>149.738</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>157.256</b>	<b>158.815</b>	<b>149.738</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 42 Sport

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-50.000	-50.000	-15.989
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-15.989</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-15.989</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produktbereich 42 Sport

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
l2204-1 Förderung des Sports	-50.000	0 0	-50.000	-116.412	-460.000	-260.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	0 0	-50.000	-116.412	-460.000	-260.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-50.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-116.412</b>	<b>-460.000</b>	<b>-260.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-50.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-116.412</b>	<b>-460.000</b>	<b>-260.000</b>	

**Erläuterungen:**

**Förderung des Sports**

Förderprogramm lt. Kreistagsbeschluss vom 30.09.1997

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 42.4210.01 Förderung des Sports

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	42	Sport
<b>Produktgruppe</b>	4210	Förderung des Sports
<b>Produkt</b>	42.4210.01	Förderung des Sports

## Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	220 - Verkehr und Sport
<b>Produktverantw.</b>	Herr Koch
<b>Kurzbeschreibung</b>	Förderung des Sports im Landkreis Kassel.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Freiwillige Aufgabe
<b>Auftragsgrundlage</b>	Sportförderungsrichtlinien des Landkreises Kassel
<b>Zielgruppe</b>	Sportvereine im Landkreis Kassel

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 42.4210.01 Förderung des Sports</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	57.958	57.420	56.527
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.942	1.980	1.826
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	582	594	1.122
14	66	Abschreibungen	32.409	33.184	31.969
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	63.394	64.647	57.995
17	72	Transferaufwendungen	971	990	299
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>157.256</b>	<b>158.815</b>	<b>149.738</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>157.256</b>	<b>158.815</b>	<b>149.738</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>157.256</b>	<b>158.815</b>	<b>149.738</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>157.256</b>	<b>158.815</b>	<b>149.738</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>157.256</b>	<b>158.815</b>	<b>149.738</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 42.4210.01 Förderung des Sports

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-50.000	-50.000	-15.989
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-15.989</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-15.989</b>



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 42.4210.01 Förderung des Sports

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
l2204-1 Förderung des Sports	-50.000	0 0	-50.000	-116.412	-460.000	-260.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	0 0	-50.000	-116.412	-460.000	-260.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-50.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-116.412</b>	<b>-460.000</b>	<b>-260.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-50.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-116.412</b>	<b>-460.000</b>	<b>-260.000</b>	

**Erläuterungen:**

**Förderung des Sports**

Förderprogramm lt. Kreistagsbeschluss vom 30.09.1997

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000	-17.500	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-195.200	-195.200	-195.168
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-201.200</b>	<b>-212.700</b>	<b>-195.168</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	571.811	532.620	446.389
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.309	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.553	1.584	2.871
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	398.035	405.900	381.412
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>997.708</b>	<b>940.104</b>	<b>830.672</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>796.508</b>	<b>727.404</b>	<b>635.504</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-3.700	-430	0
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-3.700</b>	<b>-430</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>792.808</b>	<b>726.974</b>	<b>635.504</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>792.808</b>	<b>726.974</b>	<b>635.504</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>792.808</b>	<b>726.974</b>	<b>635.504</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-511.556	-74.200	0
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-511.556</b>	<b>-74.200</b>	<b>0</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-511.556</b>	<b>-74.200</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I6110-1 Erwerb Gesellschaftsanteile Breitbandau	0	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	0	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	
I6110-2 Gesellschafterdarlehen Breitbandausbau	-511.556	0	-69.200	0	-2.350.464	-69.200	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-511.556	0	-69.200	0	-2.350.464	-69.200	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-511.556</b>	<b>0</b>	<b>-74.200</b>	<b>0</b>	<b>-2.355.464</b>	<b>-74.200</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-511.556</b>	<b>0</b>	<b>-74.200</b>	<b>0</b>	<b>-2.355.464</b>	<b>-74.200</b>	

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 51.5110.01 Dorf- und Regionalentwicklung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	51	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	51.5110.01	Dorf- und Regionalentwicklung

## Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	611 - Servicezentrum Regionalentwicklung
<b>Produktverantw.</b>	Herr Nissen
<b>Kurzbeschreibung</b>	Dorf- und Regionalentwicklung fördern. Wettbewerbe koordinieren und begleiten.
<b>Produktart</b>	externes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Auftragsangelegenheit
<b>Auftragsgrundlage</b>	Richtlinie des Landes Hessen zur Förderung der regionalen Entwicklung
<b>Zielgruppe</b>	Private und öffentliche Antragstellerinnen und Antragsteller im ländlichen Raum

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 51.5110.01 Dorf- und Regionalentwicklung</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000	-17.500	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-195.200	-195.200	-195.168
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-201.200</b>	<b>-212.700</b>	<b>-195.168</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	571.811	532.620	446.389
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.309	0	0
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.553	1.584	2.871
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>599.673</b>	<b>534.204</b>	<b>449.260</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>398.473</b>	<b>321.504</b>	<b>254.092</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-3.700	-430	0
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>-3.700</b>	<b>-430</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>394.773</b>	<b>321.074</b>	<b>254.092</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>394.773</b>	<b>321.074</b>	<b>254.092</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>394.773</b>	<b>321.074</b>	<b>254.092</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 51.5110.01 Dorf- und Regionalentwicklung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-511.556	-74.200	0
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-511.556</b>	<b>-74.200</b>	<b>0</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-511.556</b>	<b>-74.200</b>	<b>0</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 51.5110.01 Dorf- und Regionalentwicklung

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I6110-1 Erwerb Gesellschaftsanteile Breitbandau	0	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	0	0	-5.000	0	-5.000	-5.000	
I6110-2 Gesellschafterdarlehen Breitbandausbau	-511.556	0	-69.200	0	-2.350.464	-69.200	
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-511.556	0	-69.200	0	-2.350.464	-69.200	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-511.556</b>	<b>0</b>	<b>-74.200</b>	<b>0</b>	<b>-2.355.464</b>	<b>-74.200</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-511.556</b>	<b>0</b>	<b>-74.200</b>	<b>0</b>	<b>-2.355.464</b>	<b>-74.200</b>	



# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 51.5110.02 Stadt-/Umlandplanung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	51	Räumliche Planung und Entwicklung
<b>Produktgruppe</b>	5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	398.035	405.900	381.412
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>398.035</b>	<b>405.900</b>	<b>381.412</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>398.035</b>	<b>405.900</b>	<b>381.412</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>398.035</b>	<b>405.900</b>	<b>381.412</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>398.035</b>	<b>405.900</b>	<b>381.412</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>398.035</b>	<b>405.900</b>	<b>381.412</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 52 Bauen und Wohnen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.428.000	-1.208.000	-1.824.054
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100.000	-100.000	-60.244
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.202	-2.202	-2.202
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.530.202</b>	<b>-1.310.202</b>	<b>-1.886.501</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.540.297	1.537.668	1.511.664
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.600	24.750	22.671
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.886	123.156	80.470
14	66	Abschreibungen	8.311	8.412	11.433
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.712.093</b>	<b>1.693.986</b>	<b>1.626.238</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>181.891</b>	<b>383.784</b>	<b>-260.263</b>
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	21
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>181.891</b>	<b>383.784</b>	<b>-260.242</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>181.891</b>	<b>383.784</b>	<b>-260.242</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>181.891</b>	<b>383.784</b>	<b>-260.242</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 52.5210.01 Bauaufsicht

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	52	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	5210	Bau- und Grundstücksordnung
<b>Produkt</b>	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

**Ziele** Sicherstellung der zeitnahen Umsetzung von Kompensationsmaßnahmen durch Kontrollen und Durchführung von Erfolgskontrollen umgesetzter Maßnahmen

Kennzahlen	Einheit	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
1. Anzahl der Kompensationsmaßnahmen im Haushaltsjahr	Maßnahmen	-	-	-
2. Anzahl der umgesetzten Maßnahmen im Haushaltsjahr	Maßnahmen	-	-	-
3. Anzahl der erfolgten Kontrollen	Kontrollen	-	-	-

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 52.5210.01 Bauaufsicht</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.428.000	-1.208.000	-1.823.781
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100.000	-100.000	-60.244
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.528.000</b>	<b>-1.308.000</b>	<b>-1.884.025</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.429.429	1.431.243	1.406.022
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.057	8.217	7.557
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.401	112.464	77.455
14	66	Abschreibungen	3.636	3.669	6.690
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.567.523</b>	<b>1.555.593</b>	<b>1.497.724</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>39.523</b>	<b>247.593</b>	<b>-386.301</b>
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	0	0	21
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>39.523</b>	<b>247.593</b>	<b>-386.279</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>39.523</b>	<b>247.593</b>	<b>-386.279</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>39.523</b>	<b>247.593</b>	<b>-386.279</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 52.5220.01 Wohnbauförderung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	52	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	5220	Wohnbauförderung
<b>Produkt</b>	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** Richtlinie über die Förderung von selbstgenutztem Wohneigentum, Richtlinie über die Förderung des sozialen Wohnungsbaues

**Zielgruppe** Private Antragstellerinnen und Antragsteller

**Ziele** 1. Weitere Verbesserung der Wohnraumversorgung der Kreisbevölkerung mit dem Schwerpunkt:  
Förderung von Wohneigentum (Neubau oder Bestandserwerb)

Kennzahlen	Einheit	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Anteil der im Landkreis geförderten Objekte an den landesweit geförd. Objekten	%	10%	7%	8%
Anteil d. im Landkr.geförd. Objekte an allen im Regierungsbezirk geförd. Objekten	%	37%	35%	35%

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 52.5220.01 Wohnbauförderung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	55.239	54.648	53.697
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	194	198	116
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>55.434</b>	<b>54.846</b>	<b>53.813</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>55.434</b>	<b>54.846</b>	<b>53.813</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>55.434</b>	<b>54.846</b>	<b>53.813</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>55.434</b>	<b>54.846</b>	<b>53.813</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>55.434</b>	<b>54.846</b>	<b>53.813</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 52.5230.01 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	52	Bauen und Wohnen
<b>Produktgruppe</b>	5230	Denkmalschutz und -pflege
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	-274
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-2.202	-2.202	-2.202
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-2.202</b>	<b>-2.202</b>	<b>-2.476</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	55.628	51.777	51.945
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.543	16.533	15.114
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.291	10.494	2.898
14	66	Abschreibungen	4.675	4.743	4.743
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>89.136</b>	<b>83.547</b>	<b>74.700</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>86.934</b>	<b>81.345</b>	<b>72.224</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>86.934</b>	<b>81.345</b>	<b>72.224</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>86.934</b>	<b>81.345</b>	<b>72.224</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>86.934</b>	<b>81.345</b>	<b>72.224</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-95.000	0	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-95.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.883	0	0
14	66	Abschreibungen	716	721	726
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	74.753	76.230	69.000
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>79.351</b>	<b>76.951</b>	<b>69.726</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-15.649</b>	<b>76.951</b>	<b>69.726</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.649</b>	<b>76.951</b>	<b>69.726</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.649</b>	<b>76.951</b>	<b>69.726</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.649</b>	<b>76.951</b>	<b>69.726</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 53.5370.01 Abfallwirtschaft

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	53	Ver- und Entsorgung
<b>Produktgruppe</b>	5370	Abfallwirtschaft
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-95.000	0	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-95.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.883	0	0
14	66	Abschreibungen	716	721	726
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	74.753	76.230	69.000
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>79.351</b>	<b>76.951</b>	<b>69.726</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-15.649</b>	<b>76.951</b>	<b>69.726</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.649</b>	<b>76.951</b>	<b>69.726</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.649</b>	<b>76.951</b>	<b>69.726</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-15.649</b>	<b>76.951</b>	<b>69.726</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-541
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-16.200	-15.200	-64.400
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-4.099.500	-3.555.000	-2.760.542
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-1.604.844	-1.830.650	-1.840.850
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.000	-7.000	-4.575
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-5.731.144</b>	<b>-5.408.450</b>	<b>-4.670.908</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	452.400	435.897	420.049
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.358	21.384	20.091
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.305.876	1.221.859	466.775
14	66	Abschreibungen	2.396.429	2.646.460	2.613.296
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.236.468	4.690.620	4.076.593
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>9.412.532</b>	<b>9.016.220</b>	<b>7.596.805</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>3.681.388</b>	<b>3.607.770</b>	<b>2.925.896</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>3.681.388</b>	<b>3.607.770</b>	<b>2.925.896</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-15.077
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.894
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.184</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.681.388</b>	<b>3.607.770</b>	<b>2.912.713</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>3.681.388</b>	<b>3.607.770</b>	<b>2.912.713</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.434.200	1.574.400	811.111
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensgst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	58.957
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.434.200</b>	<b>1.574.400</b>	<b>870.068</b>
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-147.794
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-4.670.000	-5.162.500	-2.599.276
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-50.000	-50.000	-360.747
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.720.000</b>	<b>-5.212.500</b>	<b>-3.107.818</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-3.285.800</b>	<b>-3.638.100</b>	<b>-2.237.749</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I220-005.2 K 5 Ausbau Kreisstraße zw. K 4 und Kfg./Nie	-35.000	0	0	0	-35.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.000	0	0	0	-35.000	0	
I220-006.1 K 6 Kaufungen - Nieste - Einmündung K 4 -	240.000	0	0	0	240.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	240.000	0	0	0	240.000	0	
I220-007.5 K 7 Kaufungen/Oberkaufungen	0	0	-50.000	0	-690.000	-50.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-690.000	-50.000	
I220-017.1 K 17 Baunatal/Guntershausen - Kreisg	47.200	0	300.000	-338.012	42.200	-5.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	47.200	0	300.000	350.000	997.200	950.000	
I220-017.2 K 17 Btl./Guntershausen und Btl./Rengers	-40.000	0	0	0	-40.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	0	0	0	-40.000	0	
I220-022.4 K 22 Schauenburg/Elgershausen - Ba	0	0	39.400	-18.306	255.200	255.200	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	39.400	0	255.200	255.200	
I220-022.8 K 22 Schauenburg/Elgershausen - Ba	23.000	0	0	0	23.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	23.000	0	0	0	23.000	0	
I220-024.1 K 24 Schauenburg/Martinhagen	-605.000	0	0	2.800	-605.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-605.000	0	0	0	-605.000	0	
I220-025.1 K 25 Schauenburg/Breitenbach - Kreis	150.000	0	0	0	150.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000	0	0	0	150.000	0	
I220-026.2 K 26 Erneuerung Hangstützwand Schauenbug-Elm	-15.000	0	0	0	-15.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000	0	0	0	-15.000	0	
I220-030.4 K 30 Calden/Ehrsten - Calden/Fürstenwald	0	0	-485.000	0	-1.075.000	-1.075.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-485.000	0	-1.075.000	-1.075.000	
I220-030.5 K 30 Calden/Meimbressen - Calden/E	-705.000	0	0	0	-705.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-705.000	0	0	0	-705.000	0	
I220-037.2 K 37 Fuldata/Simmershausen	0	0	-737.500	0	-847.500	-847.500	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-737.500	0	-847.500	-847.500	
I220-038.1 K 38 Espenau/Hohenkirchen -Fuldata/	185.000	0	200.000	307.192	785.000	600.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	185.000	0	200.000	300.000	785.000	600.000	
I220-052.1 K 52 Erneuerung einer Hangstützwand	0	0	-235.000	0	-235.000	-235.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-235.000	0	-235.000	-235.000	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I220-052.2 K 52 OD Reinhardshagen/Veckerhagen	-165.000	0	0	0	-165.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-165.000	0	0	0	-165.000	0	
I220-060.1 K 60 OD Breuna/Niederlissingen	-30.000	0	0	0	-380.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	0	0	0	-380.000	0	
I220-065.1 K 65 Hofgeismar/Friedrichsdorf - L 321	0	0	-750.000	-10.000	-750.000	-750.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-750.000	-10.000	-750.000	-750.000	
I220-076.1 K 76 Bad Karlishafen/Helmarshausen	-50.000	0	0	0	-50.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0	-50.000	0	
I220-076.2 K 76 Ausbau zw.Bad Karlishafen/Helmarshsn. u. B 80	-805.000	0	0	0	-805.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-805.000	0	0	0	-805.000	0	
I220-084.1 K 84 Breuna/Wettesingen	-775.000	0	0	0	-775.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-775.000	0	0	0	-775.000	0	
I220-087.1 K 87 Zierenberg/Escheberg	350.000	0	-1.920.000	0	-2.500.000	-2.020.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	350.000	0	500.000	0	1.500.000	500.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-2.420.000	0	-4.000.000	-2.520.000	
I220-092.1 K 92 Wolfhagen/Viesebeck	0	0	-35.000	0	-775.000	-35.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-35.000	0	-775.000	-35.000	
I220-094.1 K 94 Wolfhagen - Wolfhagen/Elmarshausen	-100.000	0	-220.000	0	-1.843.000	-625.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	-220.000	0	-1.943.000	-725.000	
I220-100.2 K 100 Ausbau zwischen L 3312 und B 251	-50.000	0	0	0	-50.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0	-50.000	0	
I220-101.1 K 101 Wolfhagen/Wenigenhasungen - L	-50.000	0	0	0	-1.300.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0	-1.300.000	0	
I220-102.3 K 102 Wolfhagen bis L 3312	200.000	0	175.000	-11.865	-615.000	-1.215.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	0	185.000	0	985.000	385.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-10.000	-11.744	-1.600.000	-1.600.000	
I220-102.5 K 102 Wolfhagen/Philippinenburg - K 1	200.000	0	280.000	0	710.000	210.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	0	350.000	0	850.000	350.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-70.000	0	-140.000	-140.000	
I220-106.1 K 106 Wolfhagen - Kreisgrenze(Waldeck-Frankenbe	-40.000	0	0	0	-790.000	0	



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	0 0	0	0	-790.000	0	
I220-107.3 K 107 Wolfhagen/Bründersden - Naumb	-1.010.000	0 0	0	0	-1.010.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.010.000	0 0	0	0	-1.010.000	0	
I220-107.4 K 107 Ausbau OD Naumburg/Altenstädt	-45.000	0 0	0	0	-45.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000	0 0	0	0	-45.000	0	
I220-111.1 K 111 OD Naumburg/Elbenberg	39.000	0 0	0	0	39.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	39.000	0 0	0	0	39.000	0	
I220-200.1 Kreisstraßen und Radwege Allgemein	-150.000	0 0	-150.000	-31.007	-1.007.500	-407.500	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	0 0	-150.000	-13.027	-1.007.500	-407.500	
I2203-1 Förderung des Radverkehrs	-50.000	0 0	-50.000	-42.186	-320.000	-120.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	0 0	-50.000	-42.186	-320.000	-120.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-4.720.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-5.212.500</b>	<b>-2.432.176</b>	<b>-37.745.000</b>	<b>-15.077.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.434.200</b>	<b>0 0</b>	<b>1.574.400</b>	<b>674.694</b>	<b>9.178.650</b>	<b>5.381.650</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-3.285.800</b>	<b>0 0</b>	<b>-3.638.100</b>	<b>-1.757.483</b>	<b>-28.566.350</b>	<b>-9.695.350</b>	

#### Erläuterungen:

#### K 7 Kaufungen/Oberkaufungen

Die Erneuerung der UF Losse erfolgt im Zuge der Kreisstraße 7 (Zustandsnote 3,0).

#### K 17 Baunatal/Guntershausen - Kreisgrenze -

Um- und Ausbau der K 17

#### K 22 Schauenburg/Elgershausen - Baunatal/Grossenri

I220-022.4 ( 2. BA "Verkehrsübungsplatz" )

Um- und Ausbau der K 22 zwischen Baunatal-Großenritte und Baunatal-Hertingshausen

#### K 26 Erneuerung Hangstützwand Schauenbug-Elmsh.

Erneuerung einer Hangstützwand.

#### K 30 Calden/Ehrsten - Calden/Fürstenwald

Ausbau der freien Strecke zwischen Ehrsten und Fürstenwald

#### K 37 Fuldatal/Simmershausen

K 37 Ausbau in der Ortslage von Fuldatal-Simmershausen

#### K 38 Espenau/Hohenkirchen -Fuldatal/Rothwesten

Um- und Ausbau der K 38 (2. BA) zwischen Espenau/Hohenkirchen - Fuldatal-Rothwesten

#### K 52 Erneuerung einer Hangstützwand

Die Erneuerung erfolgt im Zuge der Kreisstraße 52 in der OD Reinhardshagen/Veckerhagen.

#### K 65 Hofgeismar/Friedrichsdorf - L 3213

Um- und Ausbau der K 65 zwischen Hofgeismar-Friedrichsdorf und der L 3213

#### K 76 Bad Karlshafen/Helmarshausen

Erneuerung der UF Diemel im Zuge der K 76.

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Investitionen

### Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Landkreis Kassel

#### **K 87 Zierenberg/Escheberg**

Um- und Ausbau der K 87 / K 88 (1. BA)

#### **K 92 Wolfhagen/Viesebeck**

Ausbau der OD Viesebeck

#### **K 94 Wolfhagen - Wolfhagen/Elmarshausen**

Um- und Ausbau der K 94 zwischen Wolfhagen und Wolfhagen/Elmarshausen einschl. Brückenbauwerke

#### **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 101 Wolfhagen/Wenigenhasungen - L 3312**

Um- und Ausbau der K 101 zwischen Wolfhagen-Wenigenhasungen und der L 3312

#### **K 102 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**

bei den Maßnahmen handelt es sich im Wesentlichen um die Erneuerung vorhandener Fußgängerüberwege / Fußgängerschutzanlagen bzw. um entsprechende neue Anlagen außerdem um neue Großschilder an Kreisstraßen(außerhalb von Baumaßnahmen) bzw. deren Erneuerung und für investive Maßnahmen unter 20.000 € bzw. auch für evtl. anfallende Kanalkostenbeiträge

#### **Förderung des Radverkehrs**

Planung neuer Radverkehrsanlagen (RVA)

Beschilderungen, Qualitätsüberprüfung regionaler touristischer Radrouten und Zuweisungen an Kommunen

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

**Produktbeschreibung**  
**Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen**

Landkreis Kassel

**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

**Ziele** 1. Erhalt eines zumindest zufriedenstellenden flächendeckenden Zustandes der verkehrsnotwendigen Kreisstraßen durch zielgerichtete Steuerung des verfügbaren Ressourceneinsatzes unter Berücksichtigung der Verkehrsbedeutung und des öffentlichen Interesses. Dabei ist dem Grundsatz zu folgen - Erhalt vor Neubau.

Hinweis zur Ermittlung der Kreisstraßenfläche in qm: Straßenlänge x gemittelte Straßenbreite

<b>Kennzahlen</b>	<b>Einheit</b>	<b>Ist 2013</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Plan 2015</b>
Straßenkörper in qm im Verhältnis zum Vorjahr	%	-1,5%	-5%	-5%
Straßenkörper in qm (absolut)	qm	1.722.336	1.660.910	1.660.910

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-541
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000	-1.000	-52.300
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-641.500	-646.000	-653.600
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-1.568.078	-1.793.884	-1.804.084
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.000	-7.000	-4.575
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-2.222.178</b>	<b>-2.448.484</b>	<b>-2.515.100</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	275.129	260.964	262.945
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.825	5.841	5.479
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.184.136	1.002.178	442.369
14	66	Abschreibungen	2.180.271	2.451.755	2.423.935
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.094.595	1.126.125	1.427.081
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.739.956</b>	<b>4.846.863</b>	<b>4.561.809</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>2.517.778</b>	<b>2.398.379</b>	<b>2.046.709</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>2.517.778</b>	<b>2.398.379</b>	<b>2.046.709</b>
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0	-15.077
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	1.894
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13.184</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.517.778</b>	<b>2.398.379</b>	<b>2.033.526</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.517.778</b>	<b>2.398.379</b>	<b>2.033.526</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.434.200	1.574.400	811.111
21	822	+ Einz. aus Abg. v. Vermögensgst. d. Sachanlageverm. u. d. immat. Anlageverm.	0	0	58.957
		<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.434.200</b>	<b>1.574.400</b>	<b>870.068</b>
24	841	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0	0	-147.794
25	842	- Ausz. für Baumaßnahmen	-4.670.000	-5.162.500	-2.599.276
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.670.000</b>	<b>-5.162.500</b>	<b>-2.747.070</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-3.235.800</b>	<b>-3.588.100</b>	<b>-1.877.002</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I220-005.2 K 5 Ausbau Kreisstraße zw. K 4 und Kfg./Nie	-35.000	0	0	0	-35.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.000	0	0	0	-35.000	0	
I220-006.1 K 6 Kaufungen - Nieste - Einmündung K 4 -	240.000	0	0	0	240.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	240.000	0	0	0	240.000	0	
I220-007.5 K 7 Kaufungen/Oberkaufungen	0	0	-50.000	0	-690.000	-50.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0	-690.000	-50.000	
I220-017.1 K 17 Baunatal/Guntershausen - Kreisg	47.200	0	300.000	-338.012	42.200	-5.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	47.200	0	300.000	350.000	997.200	950.000	
I220-017.2 K 17 Btl./ Guntershausen und Btl./ Rengers	-40.000	0	0	0	-40.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	0	0	0	-40.000	0	
I220-022.4 K 22 Schauenburg/Elgershausen - Ba	0	0	39.400	-18.306	255.200	255.200	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	39.400	0	255.200	255.200	
I220-022.8 K 22 Schauenburg/Elgershausen - Ba	23.000	0	0	0	23.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	23.000	0	0	0	23.000	0	
I220-024.1 K 24 Schauenburg/ Martinhagen	-605.000	0	0	2.800	-605.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-605.000	0	0	0	-605.000	0	
I220-025.1 K 25 Schauenburg/Breitenbach - Kreis	150.000	0	0	0	150.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000	0	0	0	150.000	0	
I220-026.2 K 26 Erneuerung Hangstützwand Schauenbug-Elm	-15.000	0	0	0	-15.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000	0	0	0	-15.000	0	
I220-030.4 K 30 Calden/Ehrsten - Calden/Fürstenwald	0	0	-485.000	0	-1.075.000	-1.075.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-485.000	0	-1.075.000	-1.075.000	
I220-030.5 K 30 Calden/Meimbressen - Calden/E	-705.000	0	0	0	-705.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-705.000	0	0	0	-705.000	0	
I220-037.2 K 37 Fuldata/Simmershausen	0	0	-737.500	0	-847.500	-847.500	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-737.500	0	-847.500	-847.500	
I220-038.1 K 38 Espenau/Hohenkirchen -Fuldata/	185.000	0	200.000	307.192	785.000	600.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	185.000	0	200.000	300.000	785.000	600.000	
I220-052.1 K 52 Erneuerung einer Hangstützwand	0	0	-235.000	0	-235.000	-235.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-235.000	0	-235.000	-235.000	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Investitionen</b> <b>Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I220-052.2 K 52 OD Reinhardshagen/Veckerhagen	-165.000	0 0	0	0	-165.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-165.000	0 0	0	0	-165.000	0	
I220-060.1 K 60 OD Breuna/Niederlissingen	-30.000	0 0	0	0	-380.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	0 0	0	0	-380.000	0	
I220-065.1 K 65 Hofgeismar/Friedrichsdorf - L 321	0	0 0	-750.000	-10.000	-750.000	-750.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-750.000	-10.000	-750.000	-750.000	
I220-076.1 K 76 Bad Karlishafen/Helmarshausen	-50.000	0 0	0	0	-50.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0 0	0	0	-50.000	0	
I220-076.2 K 76 Ausbau zw.Bad Karlishafen/Helmarshsn. u. B 80	-805.000	0 0	0	0	-805.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-805.000	0 0	0	0	-805.000	0	
I220-084.1 K 84 Breuna/Wettesingen	-775.000	0 0	0	0	-775.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-775.000	0 0	0	0	-775.000	0	
I220-087.1 K 87 Zierenberg/Escheberg	350.000	0 0	-1.920.000	0	-2.500.000	-2.020.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	350.000	0 0	500.000	0	1.500.000	500.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-2.420.000	0	-4.000.000	-2.520.000	
I220-092.1 K 92 Wolfhagen/Viesebeck	0	0 0	-35.000	0	-775.000	-35.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-35.000	0	-775.000	-35.000	
I220-094.1 K 94 Wolfhagen - Wolfhagen/Elmarshausen	-100.000	0 0	-220.000	0	-1.843.000	-625.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0 0	-220.000	0	-1.943.000	-725.000	
I220-100.2 K 100 Ausbau zwischen L 3312 und B 251	-50.000	0 0	0	0	-50.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0 0	0	0	-50.000	0	
I220-101.1 K 101 Wolfhagen/Wenigenhasungen - L	-50.000	0 0	0	0	-1.300.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0 0	0	0	-1.300.000	0	
I220-102.3 K 102 Wolfhagen bis L 3312	200.000	0 0	175.000	-11.865	-615.000	-1.215.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	0 0	185.000	0	985.000	385.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-10.000	-11.744	-1.600.000	-1.600.000	
I220-102.5 K 102 Wolfhagen/Philippinenburg - K 1	200.000	0 0	280.000	0	710.000	210.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	0 0	350.000	0	850.000	350.000	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0 0	-70.000	0	-140.000	-140.000	
I220-106.1 K 106 Wolfhagen - Kreisgrenze(Waldeck-Frankenbe	-40.000	0 0	0	0	-790.000	0	

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs-ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs-bedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	0 0	0	0	-790.000	0	
I220-107.3 K 107 Wolfhagen/Bründersen - Naumb	-1.010.000	0 0	0	0	-1.010.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.010.000	0 0	0	0	-1.010.000	0	
I220-107.4 K 107 Ausbau OD Naumburg/Altenstadt	-45.000	0 0	0	0	-45.000	0	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000	0 0	0	0	-45.000	0	
I220-111.1 K 111 OD Naumburg/Elbenberg	39.000	0 0	0	0	39.000	0	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	39.000	0 0	0	0	39.000	0	
I220-200.1 Kreisstraßen und Radwege Allgemein	-150.000	0 0	-150.000	-31.007	-1.007.500	-407.500	
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	0 0	-150.000	-13.027	-1.007.500	-407.500	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-4.670.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-5.162.500</b>	<b>-2.071.429</b>	<b>-36.803.000</b>	<b>-14.335.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.434.200</b>	<b>0 0</b>	<b>1.574.400</b>	<b>674.694</b>	<b>8.605.900</b>	<b>4.808.900</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-3.235.800</b>	<b>0 0</b>	<b>-3.588.100</b>	<b>-1.396.735</b>	<b>-28.197.100</b>	<b>-9.526.100</b>	

#### Erläuterungen:

#### K 7 Kaufungen/Oberkaufungen

Die Erneuerung der UF Losse erfolgt im Zuge der Kreisstraße 7 (Zustandsnote 3,0).

#### K 17 Baunatal/Guntershausen - Kreisgrenze -

Um- und Ausbau der K 17

#### K 22 Schauenburg/Elgershausen - Baunatal/Grossenri

I220-022.4 ( 2. BA "Verkehrsübungsplatz" )

Um- und Ausbau der K 22 zwischen Baunatal-Großenritte und Baunatal-Hertingshausen

#### K 26 Erneuerung Hangstützwand Schauenbug-Elmsh.

Erneuerung einer Hangstützwand.

#### K 30 Calden/Ehrsten - Calden/Fürstenwald

Ausbau der freien Strecke zwischen Ehrsten und Fürstenwald

#### K 37 Fuldata/Simmershausen

K 37 Ausbau in der Ortslage von Fuldata-Simmershausen

#### K 38 Espenau/Hohenkirchen -Fuldata/Rothwesten

Um- und Ausbau der K 38 (2. BA) zwischen Espenau/Hohenkirchen - Fuldata-Rothwesten

#### K 52 Erneuerung einer Hangstützwand

Die Erneuerung erfolgt im Zuge der Kreisstraße 52 in der OD Reinhardshagen/Veckerhagen.

#### K 65 Hofgeismar/Friedrichsdorf - L 3213

Um- und Ausbau der K 65 zwischen Hofgeismar-Friedrichsdorf und der L 3213

#### K 76 Bad Karlshafen/Helmarshausen

Erneuerung der UF Diemel im Zuge der K 76.

#### K 87 Zierenberg/Escheberg

Um- und Ausbau der K 87 / K 88 (1. BA)

#### K 92 Wolfhagen/Viesebeck

Ausbau der OD Viesebeck



# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Investitionen Produkt 54.5420.01 Kreisstraßen

Landkreis Kassel

### **K 94 Wolfhagen - Wolfhagen/Elmarshausen**

Um- und Ausbau der K 94 zwischen Wolfhagen und Wolfhagen/Elmarshausen einschl. Brückenbauwerke

### **K 100 Ausbau zwischen L 3312 und B 251**

Ausbau der Kreisstraße 100 zwischen L 3312 bei Wolfhagen / Altenhasungen und der B 251 bei Ziernberg / Oelshausen.

### **K 101 Wolfhagen/Wenigenhasungen - L 3312**

Um- und Ausbau der K 101 zwischen Wolfhagen-Wenigenhasungen und der L 3312

### **K 102 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**

bei den Maßnahmen handelt es sich im Wesentlichen um die Erneuerung vorhandener Fußgängerüberwege / Fußgängerschutzanlagen bzw. um entsprechende neue Anlagen außerdem um neue Großschilder an Kreisstraßen (außerhalb von Baumaßnahmen) bzw. deren Erneuerung und für investive Maßnahmen unter 20.000 € bzw. auch für evtl. anfallende Kanalkostenbeiträge

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 54.5470.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)

Landkreis Kassel

## 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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 54.5470.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.200	-13.200	-12.100
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-3.458.000	-2.909.000	-2.106.942
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-36.766	-36.766	-36.766
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-3.507.966</b>	<b>-2.958.966</b>	<b>-2.155.808</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	177.271	174.933	157.104
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.533	15.543	14.612
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.762	185.031	4.915
14	66	Abschreibungen	214.073	192.205	187.948
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.134.592	3.557.070	2.649.512
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>4.629.231</b>	<b>4.124.782</b>	<b>3.014.091</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.121.265</b>	<b>1.165.816</b>	<b>858.282</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.121.265</b>	<b>1.165.816</b>	<b>858.282</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.121.265</b>	<b>1.165.816</b>	<b>858.282</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.121.265</b>	<b>1.165.816</b>	<b>858.282</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt

### Produkt 54.5470.01 Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	-318.561
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-318.561</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-318.561</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 54.5480.01 Förderung des Radverkehrs

Landkreis Kassel

#### 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	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
Anzahl der Radwegkilometer	km	-	1.389,9	1.389,9
Anzahl der beschilderten Radwegkilometer	km	-	892	892
Anteil beschilderter Radwegkilometer in %	%	-	64,2%	64,2%

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilergebnishaushalt Produkt 54.5480.01 Förderung des Radverkehrs

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000	-1.000	0
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.979	34.650	19.491
14	66	Abschreibungen	2.085	2.500	1.413
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.281	7.425	0
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>43.344</b>	<b>44.575</b>	<b>20.905</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>42.344</b>	<b>43.575</b>	<b>20.905</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>42.344</b>	<b>43.575</b>	<b>20.905</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>42.344</b>	<b>43.575</b>	<b>20.905</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>42.344</b>	<b>43.575</b>	<b>20.905</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 54.5480.01 Förderung des Radverkehrs

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-50.000	-50.000	-42.186
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-42.186</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-42.186</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 54.5480.01 Förderung des Radverkehrs

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
I2203-1 Förderung des Radverkehrs	-50.000	0 0	-50.000	-42.186	-320.000	-120.000	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	0 0	-50.000	-42.186	-320.000	-120.000	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-50.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-42.186</b>	<b>-320.000</b>	<b>-120.000</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0 0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-50.000</b>	<b>0 0</b>	<b>-50.000</b>	<b>-42.186</b>	<b>-320.000</b>	<b>-120.000</b>	

**Erläuterungen:**

**Förderung des Radverkehrs**

Planung neuer Radverkehrsanlagen (RVA)

Beschilderungen, Qualitätsüberprüfung regionaler touristischer Radrouten und Zuweisungen an Kommunen



## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32.900	-21.900	-33.168
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-67.000	-66.000	-26.438
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-1.169.700	-1.169.700	-1.169.660
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-1.269.600</b>	<b>-1.257.600</b>	<b>-1.229.265</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.539.326	1.546.578	1.473.421
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.203	8.217	29.175
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	80.772	84.071	69.336
14	66	Abschreibungen	10.312	10.469	10.503
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	162.806	222.206	166.797
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	55.618	56.717	57.291
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.872.036</b>	<b>1.928.257</b>	<b>1.806.522</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>602.436</b>	<b>670.657</b>	<b>577.257</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>602.436</b>	<b>670.657</b>	<b>577.257</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>602.436</b>	<b>670.657</b>	<b>577.257</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>602.436</b>	<b>670.657</b>	<b>577.257</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 5520 Öffentliches Gewässer / wasserbauliche Anlagen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-65.000	-64.000	-22.836
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-65.000</b>	<b>-64.000</b>	<b>-22.836</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	67.666	61.578	13.330
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97	99	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	130.575	143.550	109.313
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>198.338</b>	<b>205.227</b>	<b>122.643</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>133.338</b>	<b>141.227</b>	<b>99.807</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>133.338</b>	<b>141.227</b>	<b>99.807</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>133.338</b>	<b>141.227</b>	<b>99.807</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>133.338</b>	<b>141.227</b>	<b>99.807</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 55.5520.01 Hochwasserschutz

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	5520	Öffentliches Gewässer / wasserbauliche Anlagen
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 55.5520.01 Hochwasserschutz</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-65.000	-64.000	-22.836
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-65.000</b>	<b>-64.000</b>	<b>-22.836</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	67.666	61.578	13.330
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97	99	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	130.575	143.550	109.313
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>198.338</b>	<b>205.227</b>	<b>122.643</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>133.338</b>	<b>141.227</b>	<b>99.807</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>133.338</b>	<b>141.227</b>	<b>99.807</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>133.338</b>	<b>141.227</b>	<b>99.807</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>133.338</b>	<b>141.227</b>	<b>99.807</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 5540 Naturschutz und Landschaftspflege</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-32.300	-21.300	-33.168
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000	-2.000	-3.601
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-240.200	-240.200	-240.204
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-274.500</b>	<b>-263.500</b>	<b>-276.973</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	647.923	656.073	658.284
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	8.217	7.557
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.842	54.569	40.748
14	66	Abschreibungen	8.518	8.643	8.682
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.387	76.725	56.234
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	55.618	56.717	57.291
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>794.286</b>	<b>860.944</b>	<b>828.795</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>519.786</b>	<b>597.444</b>	<b>551.823</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>519.786</b>	<b>597.444</b>	<b>551.823</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>519.786</b>	<b>597.444</b>	<b>551.823</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>519.786</b>	<b>597.444</b>	<b>551.823</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 55.5540.01 Naturschutz

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
<b>Produkt</b>	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** Sicherstellung der zeitnahen Umsetzung von Kompensationsmaßnahmen durch Kontrollen und Durchführung von Erfolgskontrollen umgesetzter Maßnahmen

Kennzahlen	Einheit	Ist 2013	Plan 2014	Plan 2015
1. Anzahl der Kompensationsmaßnahmen im Haushaltsjahr	Maßnahmen	-	-	-
2. Anzahl der umgesetzten Maßnahmen im Haushaltsjahr	Maßnahmen	-	-	-
3. Anzahl der erfolgten Kontrollen	Kontrollen	-	-	-

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 55.5540.01 Naturschutz</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-31.300	-20.300	-31.421
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000	-2.000	-3.601
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-33.300</b>	<b>-22.300</b>	<b>-35.022</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	389.880	399.267	392.593
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	8.217	7.557
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.453	54.173	39.458
14	66	Abschreibungen	274	279	318
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.387	30.987	25.449
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>471.993</b>	<b>492.923</b>	<b>465.374</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>438.693</b>	<b>470.623</b>	<b>430.352</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>438.693</b>	<b>470.623</b>	<b>430.352</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>438.693</b>	<b>470.623</b>	<b>430.352</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>438.693</b>	<b>470.623</b>	<b>430.352</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 55.5540.02 Landschaftspflege

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	-1.747
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-240.200	-240.200	-240.204
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-241.200</b>	<b>-241.200</b>	<b>-241.951</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	258.043	256.806	250.851
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	388	396	1.048
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>258.431</b>	<b>257.202</b>	<b>251.899</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>17.231</b>	<b>16.002</b>	<b>9.948</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>17.231</b>	<b>16.002</b>	<b>9.948</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.231</b>	<b>16.002</b>	<b>9.948</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>17.231</b>	<b>16.002</b>	<b>9.948</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 55.5540.03 Naturparks

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
<b>Produkt</b>	55.5540.03	Naturparks

## Produktinformation

<b>Verantw. Org.Einheit</b>	160 - Kreistags-/Kreisausschussbüro
<b>Produktverantw.</b>	Herr Rother
<b>Kurzbeschreibung</b>	Abwicklung der Beteiligungen und finanzielle Unterstützung der Zweckverbände Naturpark Habichtswald und Naturpark Meißner-Kaufunger Wald.
<b>Produktart</b>	internes Produkt
<b>Klassifizierung</b>	Freiwillige Aufgabe
<b>Auftragsgrundlage</b>	Mitgliedschaft im Zweckverband, Satzung des Zweckverbandes
<b>Zielgruppe</b>	Vertreterinnen und Vertreter des Kreises in den Gremien des Verbandes

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 55.5540.03 Naturparks</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	14.841
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	242
14	66	Abschreibungen	8.244	8.364	8.364
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	0	45.738	30.785
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	55.618	56.717	57.291
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>63.862</b>	<b>110.819</b>	<b>111.522</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>63.862</b>	<b>110.819</b>	<b>111.522</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>63.862</b>	<b>110.819</b>	<b>111.522</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>63.862</b>	<b>110.819</b>	<b>111.522</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>63.862</b>	<b>110.819</b>	<b>111.522</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktgruppe 5550 Land- und Forstwirtschaft</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-929.500	-929.500	-929.456
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-930.100</b>	<b>-930.100</b>	<b>-929.456</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	823.737	828.927	801.807
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.203	0	21.618
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.833	29.403	28.587
14	66	Abschreibungen	1.795	1.826	1.821
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.845	1.931	1.250
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>879.412</b>	<b>862.087</b>	<b>855.084</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-50.688</b>	<b>-68.014</b>	<b>-74.372</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-50.688</b>	<b>-68.014</b>	<b>-74.372</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50.688</b>	<b>-68.014</b>	<b>-74.372</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50.688</b>	<b>-68.014</b>	<b>-74.372</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 55.5550.01 Land- und Forstwirtschaft

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	55	Natur- und Landschaftspflege
<b>Produktgruppe</b>	5550	Land- und Forstwirtschaft
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 55.5550.01 Land- und Forstwirtschaft</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	0
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-929.500	-929.500	-929.456
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-930.100</b>	<b>-930.100</b>	<b>-929.456</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	823.737	828.927	801.807
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.203	0	21.618
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.833	29.403	28.587
14	66	Abschreibungen	1.795	1.826	1.821
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.845	1.931	1.250
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>879.412</b>	<b>862.087</b>	<b>855.084</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-50.688</b>	<b>-68.014</b>	<b>-74.372</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-50.688</b>	<b>-68.014</b>	<b>-74.372</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50.688</b>	<b>-68.014</b>	<b>-74.372</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50.688</b>	<b>-68.014</b>	<b>-74.372</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.000	-38.800	-38.708
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-165.600	-84.200	-82.561
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-206.600</b>	<b>-123.000</b>	<b>-121.269</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	167.077	164.934	180.411
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.664	198	0
14	66	Abschreibungen	17.392	18.329	18.331
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.917.847	1.415.700	1.366.000
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>2.199.980</b>	<b>1.599.161</b>	<b>1.564.742</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.993.380</b>	<b>1.476.161</b>	<b>1.443.473</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.993.380</b>	<b>1.476.161</b>	<b>1.443.473</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.993.380</b>	<b>1.476.161</b>	<b>1.443.473</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.993.380</b>	<b>1.476.161</b>	<b>1.443.473</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	-1.911.378
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.911.378</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.911.378</b>



# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung Produkt 57.5710.01 Wirtschaftsförderung

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	5710	Wirtschaftsförderung
<b>Produkt</b>	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 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0	1.432
14	66	Abschreibungen	17.392	18.329	18.331
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.793.583	1.247.400	1.194.000
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>1.810.974</b>	<b>1.265.729</b>	<b>1.213.763</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>1.810.974</b>	<b>1.265.729</b>	<b>1.213.763</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>1.810.974</b>	<b>1.265.729</b>	<b>1.213.763</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.810.974</b>	<b>1.265.729</b>	<b>1.213.763</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.810.974</b>	<b>1.265.729</b>	<b>1.213.763</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Teilfinanzhaushalt Produkt 57.5710.01 Wirtschaftsförderung

Landkreis Kassel

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
26	840, 843	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	-1.911.378
		<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.911.378</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.911.378</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Produktbeschreibung Produkt 57.5750.01 Förderung des Tourismus

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	57	Wirtschaft und Tourismus
<b>Produktgruppe</b>	5750	Tourismus
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 57.5750.01 Förderung des Tourismus</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.000	-38.800	-38.708
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-165.600	-84.200	-82.561
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-206.600</b>	<b>-123.000</b>	<b>-121.269</b>
11	62, 63, 640- 643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	167.077	164.934	178.978
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.664	198	0
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	124.264	168.300	172.000
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>389.006</b>	<b>333.432</b>	<b>350.978</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>182.406</b>	<b>210.432</b>	<b>229.710</b>
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>182.406</b>	<b>210.432</b>	<b>229.710</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>182.406</b>	<b>210.432</b>	<b>229.710</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>182.406</b>	<b>210.432</b>	<b>229.710</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
05	55	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-103.825.490	-98.206.670	-89.889.148
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-39.554.739	-38.016.370	-36.291.349
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-796.045	-809.216	-821.667
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-162
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-144.176.274</b>	<b>-137.032.256</b>	<b>-127.002.325</b>
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	29.700	184
14	66	Abschreibungen	41.768	45.254	46.624
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.223	1.692	1.131
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	44.166.661	43.350.755	42.655.057
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>44.209.652</b>	<b>43.427.401</b>	<b>42.702.996</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-99.966.622</b>	<b>-93.604.855</b>	<b>-84.299.329</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-1.237.700	-634.400	-326.345
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	6.006.976	6.248.469	4.417.245
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>4.769.276</b>	<b>5.614.069</b>	<b>4.090.900</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-95.197.346</b>	<b>-87.990.786</b>	<b>-80.208.429</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-95.197.346</b>	<b>-87.990.786</b>	<b>-80.208.429</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-95.197.346</b>	<b>-87.990.786</b>	<b>-80.208.429</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilfinanzhaushalt</b> <b>Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
		<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.298.688	1.300.688	1.311.688
		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
		<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>			
31	826	+ Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	5.706.252	9.752.922	1.351.000
		<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>7.005.040</b>	<b>11.053.710</b>	<b>2.662.790</b>
		<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
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.	-7.286	-7.401	-5.195
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
		<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>			
32	846	- Ausz. a. d. Tilgung v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	-6.270.510	-9.788.591	-6.560.967
		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
		<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>-6.277.796</b>	<b>-9.795.992</b>	<b>-6.566.162</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>727.244</b>	<b>1.257.718</b>	<b>-3.903.372</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
19992-0 Allgemeine Investitionspauschale	508.000	0 0	510.000	0	3.067.000	1.035.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	508.000	0 0	510.000	0	3.067.000	1.035.000	
19992-1 Investitionszuschuss Stadt Bad Karlshafen	-7.286	0 0	-7.401	-5.195	-28.245	-20.959	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-7.286	0 0	-7.401	-5.195	-28.245	-20.959	
19992-2 Einzahlung Ausleihung Gewobag Hofgeismar	100	0 0	100	0	500	100	
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.ve	100	0 0	100	0	500	100	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-7.286</b>	<b>0 0</b>	<b>-7.401</b>	<b>-5.195</b>	<b>-28.245</b>	<b>-20.959</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>508.100</b>	<b>0 0</b>	<b>510.100</b>	<b>0</b>	<b>3.067.500</b>	<b>1.035.100</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>500.814</b>	<b>0 0</b>	<b>502.699</b>	<b>-5.195</b>	<b>3.039.255</b>	<b>1.014.141</b>	

#### Erläuterungen:

#### Investitionszuschuss Stadt Bad Karlshafen

Investitionszuschuss an die Stadt Bad Karlshafen für das Weserschiff "MS Hessen"



# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 61.6110.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 61.6110.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
05	55	Steuern und steuerähn. Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	-103.825.490	-98.206.670	-89.889.148
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-36.787.002	-35.242.148	-34.552.672
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-140.612.492</b>	<b>-133.448.818</b>	<b>-124.441.820</b>
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	16
14	66	Abschreibungen	34.214	37.590	38.960
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	44.166.661	43.350.755	42.655.057
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>44.200.875</b>	<b>43.388.345</b>	<b>42.694.033</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-96.411.617</b>	<b>-90.060.473</b>	<b>-81.747.787</b>
21	56, 57	Finanzerträge	0	0	-848
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	884.580	932.466	967.422
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>884.580</b>	<b>932.466</b>	<b>966.574</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-95.527.037</b>	<b>-89.128.007</b>	<b>-80.781.213</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-95.527.037</b>	<b>-89.128.007</b>	<b>-80.781.213</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-95.527.037</b>	<b>-89.128.007</b>	<b>-80.781.213</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilfinanzhaushalt</b> <b>Produkt 61.6110.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
		<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
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
		<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>			
31	826	+ Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	0	0	0
		<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
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
		<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>			
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
		<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Haushaltsplan Landkreis Kassel

## Produktbeschreibung

### Produkt 61.6120.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Kassel

<b>Produktbereich</b>	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produktgruppe</b>	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
<b>Produkt</b>	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

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Produkt 61.6120.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-2.767.737	-2.774.222	-1.738.677
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-796.045	-809.216	-821.667
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0	-162
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-3.563.782</b>	<b>-3.583.438</b>	<b>-2.560.505</b>
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	29.700	168
14	66	Abschreibungen	7.554	7.664	7.664
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.223	1.692	1.131
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>8.777</b>	<b>39.056</b>	<b>8.964</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>-3.555.005</b>	<b>-3.544.382</b>	<b>-2.551.542</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-1.237.700	-634.400	-325.497
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	5.122.396	5.316.003	3.449.823
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>3.884.696</b>	<b>4.681.603</b>	<b>3.124.326</b>
<b>24</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>329.691</b>	<b>1.137.221</b>	<b>572.784</b>
<b>27</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>		<b>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>329.691</b>	<b>1.137.221</b>	<b>572.784</b>
<b>31</b>		<b>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>32</b>		<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>329.691</b>	<b>1.137.221</b>	<b>572.784</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

<b>Teilfinanzhaushalt</b> <b>Produkt 61.6120.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b> Landkreis Kassel					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2015	Ansatz 2014	vorl. Ergebnis 2013
		<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
20	820	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.298.688	1.300.688	1.311.688
		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
		<b>Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>			
31	826	+ Einz. a. d. Aufnahme v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	5.706.252	9.752.922	1.351.000
		<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>7.005.040</b>	<b>11.053.710</b>	<b>2.662.790</b>
		<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>			
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.	-7.286	-7.401	-5.195
27	844	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0
		<b>Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>			
32	846	- Ausz. a. d. Tilgung v. Krediten u. wirtsch. vergleichb. Vorgängen f. Invest.	-6.270.510	-9.788.591	-6.560.967
		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
		<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>-6.277.796</b>	<b>-9.795.992</b>	<b>-6.566.162</b>
		<b>Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)</b>	<b>727.244</b>	<b>1.257.718</b>	<b>-3.903.372</b>

## Haushaltsplan Landkreis Kassel

### Investitionen Produkt 61.6120.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2015	Verpflichtungs- ermächtigungen (2016 / 2017)	Ansatz 2014	vorläufiges Jahresergebnis 2013	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt	
19992-0 Allgemeine Investitionspauschale	508.000	0 0	510.000	0	3.067.000	1.035.000	
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	508.000	0 0	510.000	0	3.067.000	1.035.000	
19992-1 Investitionszuschuss Stadt Bad Karlshafen	-7.286	0 0	-7.401	-5.195	-28.245	-20.959	
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-7.286	0 0	-7.401	-5.195	-28.245	-20.959	
19992-2 Einzahlung Ausleihung Gewobag Hofgeismar	100	0 0	100	0	500	100	
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.ve	100	0 0	100	0	500	100	
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-7.286</b>	<b>0 0</b>	<b>-7.401</b>	<b>-5.195</b>	<b>-28.245</b>	<b>-20.959</b>	
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>508.100</b>	<b>0 0</b>	<b>510.100</b>	<b>0</b>	<b>3.067.500</b>	<b>1.035.100</b>	
<b>Gesamtsumme</b>	<b>500.814</b>	<b>0 0</b>	<b>502.699</b>	<b>-5.195</b>	<b>3.039.255</b>	<b>1.014.141</b>	

**Erläuterungen:**

**Investitionszuschuss Stadt Bad Karlshafen**

Investitionszuschuss an die Stadt Bad Karlshafen für das Weserschiff "MS Hessen"

E

# Stellenplan





Teil A: BEAMTE

Stellenplan 2015

I. Landkreisverwaltung		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zus. 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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
1100	<b>Verwaltungssteuerung und -service</b>																				
	Politische Willensbildung	1		1															2	2	2
	Gremienservice						1			1	1								3	2	1
	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit									1									1	1	1
	Beschwerdemanagement									1									1	1	1
	Information und Kommunikation, Organisation									1									1	2	2
	Zentraler Service									1	1								2	4	4
	Ausbildung													2*		1*	1*		4	4	4
	Personalmanagement					1				1	2					1			5	4	4
	Personalvertretung										1								1	0	0
	Altersteilzeit						1	1		1	1	1							5	5	5
Verwaltungsgebäude und sonstige Immobilien					1					1								2	2	1	
Finanzmanagement							1		1	1	2	1		1				7	7	7	
	<b>Übertrag:</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>34</b>	<b>34</b>	<b>32</b>	

Teil A: BEAMTE

Stellenplan 2015

Teilhaushalt	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz															Beamte zus. 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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
	<b>Übertrag:</b>	1	0	1	1	2	3	0	2	8	9	1	2	1	2	1	0	34	34	32	
	Forderungsmanagement						1				1	1						3	3	3	
	Revision						1		2	7	1			1				12	12	12	
	Submissionen								1									1	1	1	
<b>1220</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten</b>																				
	Aufsichts- und Überwachungsmaßnahmen				1		1		2	2	6	2	1	1		2		18	18	18	
	Straßenverkehrsangelegenheiten, Fahrerlaubnisse								2	3								5	5	5	
	Aufenthaltsregelungen für Ausländer																	0	1	1	
	Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung					1	1											2	3	3	
	Verbraucherschutz						1											1	1	1	
	Wasser- und Bodenschutz								1	2			1					4	4	4	
<b>1260</b>	<b>Brandschutz</b>								1									1	1	1	
<b>1280</b>	<b>Katastrophenschutz</b>									1								1	1	1	
	<b>Übertrag:</b>	1	0	1	2	3	8	0	4	17	29	5	3	3	3	3	0	82	84	82	

Teil A: BEAMTE

Stellenplan 2015

		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz															Beamte zus. 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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
	Übertrag:	1	0	1	2	3	8	0	4	17	29	5	3	3	3	3	0	82	84	82	
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	1	4	1						9	9	9	
3510	Sonstige Hilfen und Leistungen						1					1						2	2	2	Beschäftigungsförderung, 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	3	7*							13	11	11	*) 1 Stelle kw
3670	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe								1									1	1	1	Beratungsstelle für Frühförderung
	Übertrag:	1	0	1	2	4	11	0	4	25	37	19	5	4	3	4	0	120	120	118	

Teil A: BEAMTE

Stellenplan 2015

Teilhaushalt		Bezeichnung		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zus. 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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	25	37	19	5	4	3	4	0	120	120	118			
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen						1				1	1			1			4	3	3			
5230	Denkmalschutz und -pflege									1								1	1	1			
5470	ÖPNV							1										1	1	1			
5540	Naturschutz und Landschaftspflege						1			1	1							3	3	3			
5550	Land- und Forstwirtschaft						1			1	2	1		1	1	1		8	8	8			
	Beurlaubungen										1	2		1				4	3	3			
	Stellenplan 2015	1	0	1	2	4	14	0	5	28	42	23	5	6	5	5	0	141					
	Stellenplan 2014	1	0	1	2	4	14	0	5	28	41	21	5	6	5	6	0		139				
Zahl der am 30.06.2014 besetzten Stellen		1	0	1	2	3	14	0	5	27	41	21	5	6	5	6	0			137			

**Teil A: BEAMTE**

**Stellenplan 2015**

		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zus. 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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	6	4		1			17	17	17	

II. Sondervermögen mit Sonderrechnungen		Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz														Beamte zus. 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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 2015**

Teil- haushalt	Bezeichnung	Teil B: außerhalb des Sozialdienstes														Teil C: Sozialdienst					Arbeit- nehmer zusammen 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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				
	<b>Übertrag</b>	1	1	1	5	2	5	24	31	0	16	11	0	0	18	0	0	2	0	0	117	118	118	
	Beteiligugen und Mit- gliedschaften allgemein					1															1	2	2	
1220	<b>Ordnungs- angelegenheiten</b>																							
	Aufsichts- u. Über- wachungsmaßnahmen							1	3		4										8	8	8	
	Straßenverkehrs- regelungen, Fahrerlaubnisse							1			6										7	7	7	
	Kfz.-Zulassung							1	1		8										10	11	11	
	Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung					1		2	1		1										5	4	4	
	Verbraucherschutz							5			2										7	6	6	
	Wasser- und Bodenschutz					2		2	2		1										7	7	7	
1260	<b>Brandschutz</b>					2	1	1			2										6	6	6	
1280	<b>Katastrophenschutz</b>						1														1	1	1	
2110	<b>Grundschulen</b>										20	35		4	69						128	129	128	
	<b>Übertrag</b>	1	1	1	5	8	7	37	38	0	60	46	0	4	87	0	0	2	0	0	297	299	298	



**ARBEITNEHMER**

**Stellenplan 2015**

Teil- haushalt	Bezeichnung	Teil B: außerhalb des Sozialdienstes														Teil C: Sozialdienst					Arbeit- nehmer zusammen 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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				
	<b>Übertrag</b>	1	1	1	5	8	7	37	38	0	60	46	0	4	87	0	0	2	0	0	297	299	298	
2170	Gymnasien								6		6			16						28	27	26		
2180	Gesamtschulen								20		31	4		4	97						156	156	154	
2210	Förderschulen										4	2		7						13	13	13		
2310	Berufliche Schulen								7		8			1	16						32	30	30	
2410	Schülerbeförderung							2	1											3	3	3		
2430	Sonstige Schulträger- aufgaben				1	7	1	13	6		6									34	34	34	einschl. EDV- Support, Gerätepool u. Medien- zentrum	
2630	Musikschulen						2													2	2	2	Stellen kw	
2710	Volkshochschulen	1		6		1			6		1									15	15	15		
3110	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII							18	2											20	20	20		
3130	Hilfe für Asylbewerber						2	2									1			5	4	4		
	<b>Übertrag</b>	2	1	7	6	16	12	72	86	0	116	52	0	9	223	0	0	3	0	0	605	603	599	

**ARBEITNEHMER**

**Stellenplan 2015**

Teil- haushalt	Bezeichnung	Teil B: außerhalb des Sozialdienstes														Teil C: Sozialdienst					Arbeit- nehmer zusammen 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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				
	<b>Übertrag</b>	2	1	7	6	16	12	72	86	0	116	52	0	9	223	0	0	3	0	0	605	603	599	
3150	<b>Soziale Einrichtungen</b>																							
	Schuldnerberatungsstelle								1											3	4	3	3	
	GU für Flüchtlinge							1													1	1	1	
3410	<b>Unterhaltsvorschuss- leistungen</b>							4	1												5	5	5	
3430	<b>Betreuungsleistungen</b>								1		1							1		5	8	5	5	
3510	<b>Sonstige Hilfen und Leistungen</b>					1		3	3		1						2	2			12	12	12	
	Beschäftigungsförderun- g und Qualifizierung					1		2			1	1					1				6	7	7	
3610	<b>Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in der Tagespflege</b>																	1		2	3	3	3	
3620	<b>Jugendarbeit</b>								1								1				2	2	2	
3630	<b>Sonstige Leistungen der Kinder, Jugend- und Familienhilfe</b>					1	1	13	5		4	1					1	7	27	10	70	69	69	
3660	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>										1									2	3	3	3	Jugendbil- dungswerk
	<b>Übertrag</b>	2	1	7	6	19	13	95	98	0	124	54	0	9	223	0	4	15	27	22	719	713	709	

- E 11 -

**ARBEITNEHMER**

**Stellenplan 2015**

Teil- haushalt	Bezeichnung	Teil B: außerhalb des Sozialdienstes														Teil C: Sozialdienst					Arbeit- nehmer zusammen 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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				
	<b>Übertrag</b>	2	1	7	6	19	13	95	98	0	124	54	0	9	223	0	4	15	27	22	719	713	709	
3670	Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe			1							1					1	5			1	9	9	9	Erziehungs- beratungs- stelle, Ber- atungsstelle f. Früh- förderung
4120	Gesundheitseinrichtungen	2			1	1		4	2		4						1	1	1		17	18	18	Gesund- heitsamt Region Kassel
4210	Förderung des Sports							1													1	1	1	
5110	Räumliche Planungs- u. Entwicklungsmaßn.				1	3		1													5	4	4	
5210	Bau- u. Grundstücks- ordnung	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	Radver- kehr
	<b>Übertrag</b>	5	1	8	10	33	15	107	105	0	135	54	0	9	223	1	10	16	28	23	783	777	773	

**ARBEITNEHMER**

**Stellenplan 2015**

Teil- haushalt	Bezeichnung	Teil B: außerhalb des Sozialdienstes														Teil C: Sozialdienst					Arbeit- nehmer zusammen 2015	Zahl der Stellen nach dem Stellen- plan 2014	Zahl der am 30.06.2014 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				
	<b>Übertrag</b>	5	1	8	10	33	15	107	105	0	135	54	0	9	223	1	10	16	28	23	783	777	773	
5540	Naturschutz und Landschaftspflege					4	1				2										7	8	8	
5550	Land- und Forstwirtschaft			1		1		4	2		2										10	9	9	
5750	Tourismus					1															1	1	1	
	Beurlaubungen			1																	1	0	0	
	<b>Stellenplan 2015</b>	5	1	10	10	39	16	111	107	0	139	54	0	9	223	1	10	16	28	23	802			
	<b>Stellenplan 2014</b>	5	2	10	10	36	16	111	104	0	141	54	1	8	223	1	10	14	27	22		795		
	<b>Zahl der am 30.06.2014 tat- sächlich besetzten Stellen</b>	5	2	10	10	36	16	111	104	0	140	54	1	8	220	1	10	14	27	22			791	

3120	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II				1	3	3	48			3	2			4						64	61	61	
------	---	--	--	--	---	---	---	----	--	--	---	---	--	--	---	--	--	--	--	--	----	----	----	--

**Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG**

**Stellenplan 2015**

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2015			Zahl der Stellen 2014			Zahl der am 30.06.2014 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
1100	<b>Verwaltungssteuerung u. -service</b>									
	Politische Willensbildung	2	0	2	2	0	2	2	0	2
	Gremienservice	3	7	10	2	6	8	1	6	7
	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	14	15	2	14	16	2	14	16
	Zentraler Service	2	20	22	4	22	26	4	22	26
	Ausbildung	4	0	4	4	0	4	4	0	4
	Personalmanagement	5	10	15	4	10	14	4	10	14
	Altersteilzeit	5	0	5	5	0	5	5	0	5
	Personalvertretung	1	2	3	0	3	3	0	3	3
Verwaltungsgebäude u. sonstige Immobilien	2	29	31	2	28	30	1	28	29	
Finanzmanagement	7	14	21	7	15	22	7	15	22	
	<b>Übertrag:</b>	<b>34</b>	<b>97</b>	<b>131</b>	<b>34</b>	<b>99</b>	<b>133</b>	<b>32</b>	<b>99</b>	<b>131</b>

Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2015

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2015			Zahl der Stellen 2014			Zahl der am 30.06.2014 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
	<b>Übertrag:</b>	<b>34</b>	<b>97</b>	<b>131</b>	<b>34</b>	<b>99</b>	<b>133</b>	<b>32</b>	<b>99</b>	<b>131</b>
	Forderungsmanagement	3	15	18	3	14	17	3	14	17
	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	2	2	0	2	2
<b>1220</b>	<b>Ordnungsangelegenheiten</b>									
	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	10	10	0	11	11	0	11	11
	Aufenthaltsregelungen für Ausländer	0	0	0	1	0	1	1	0	1
	Tierschutz u. Tierseuchenbekämpfung	2	5	7	3	4	7	3	4	7
	Verbraucherschutz	1	7	8	1	6	7	1	6	7
	Wasser- und Bodenschutz	4	7	11	4	7	11	4	7	11
	<b>Übertrag:</b>	<b>80</b>	<b>162</b>	<b>242</b>	<b>82</b>	<b>163</b>	<b>245</b>	<b>80</b>	<b>163</b>	<b>243</b>

Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2015

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2015			Zahl der Stellen 2014			Zahl der am 30.06.2014 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
	<b>Übertrag:</b>	<b>80</b>	<b>162</b>	<b>242</b>	<b>82</b>	<b>163</b>	<b>245</b>	<b>80</b>	<b>163</b>	<b>243</b>
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	129	129	0	128	128
2170	Gymnasien	0	28	28	0	27	27	0	26	26
2180	Gesamtschulen	0	156	156	0	156	156	0	154	154
2210	Förderschulen	0	13	13	0	13	13	0	13	13
2310	Berufliche Schulen	0	32	32	0	30	30	0	30	30
2410	Schülerbeförderung	0	3	3	0	3	3	0	3	3
2430	Sonstige Schulträgeraufgaben	9	34	43	9	34	43	9	34	43
2630	Musikschulen	0	2	2	0	2	2	0	2	2
2710	Volkshochschulen	2	15	17	2	15	17	2	15	17
	<b>Übertrag:</b>	<b>93</b>	<b>580</b>	<b>673</b>	<b>95</b>	<b>579</b>	<b>674</b>	<b>93</b>	<b>575</b>	<b>668</b>

Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2015

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2015			Zahl der Stellen 2014			Zahl der am 30.06.2014 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
	<b>Übertrag:</b>	<b>93</b>	<b>580</b>	<b>673</b>	<b>95</b>	<b>579</b>	<b>674</b>	<b>93</b>	<b>575</b>	<b>668</b>
3110	Grundsicherung und Hilfe nach dem SGB XII	9	20	29	9	20	29	9	20	29
3130	Hilfe für Asylbewerber	0	5	5	0	4	4	0	4	4
3150	<b>Soziale Einrichtungen</b>									
	Schuldnerberatungsstelle	0	4	4	0	3	3	0	3	3
	GU für Flüchtling	0	1	1	0	1	1	0	1	1
3410	Unterhaltsvorschussleistungen	0	5	5	0	5	5	0	5	5
3430	Betreuungsleistungen	0	8	8	0	5	5	0	5	5
3510	<b>Sonstige Hilfen und Leistungen</b>	0	12	12	0	12	12	0	12	12
	Beschäftigungsförderung und Qualifizierung	2	6	8	2	7	9	2	7	9
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	13	70	83	11	69	80	11	69	80
	<b>Übertrag:</b>	<b>119</b>	<b>716</b>	<b>835</b>	<b>119</b>	<b>710</b>	<b>829</b>	<b>117</b>	<b>706</b>	<b>823</b>

Zahl der Stellen 2005

Zahl der



Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2015

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2015			Zahl der Stellen 2014			Zahl der am 30.06.2014		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
	<b>Übertrag:</b>	<b>119</b>	<b>716</b>	<b>835</b>	<b>119</b>	<b>710</b>	<b>829</b>	<b>117</b>	<b>706</b>	<b>823</b>
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	18	18	0	18	18
4210	Förderung des Sports	0	1	1	0	1	1	0	1	1
5110	Räumliche Planungs- u, Entwicklungsmaßnahmen	4	5	9	3	4	7	3	4	7
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
	<b>Übertrag:</b>	<b>126</b>	<b>783</b>	<b>909</b>	<b>125</b>	<b>777</b>	<b>902</b>	<b>123</b>	<b>773</b>	<b>896</b>

Teil D: ZUSAMMENSTELLUNG

Stellenplan 2015

Teilhaushalt	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2015			Zahl der Stellen 2014			Zahl der am 30.06.2014 tatsächlich besetzten Stellen		
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt
	<b>Übertrag:</b>	<b>126</b>	<b>783</b>	<b>909</b>	<b>125</b>	<b>777</b>	<b>902</b>	<b>123</b>	<b>773</b>	<b>896</b>
5540	Naturschutz und Landschaftspflege	3	7	10	3	8	11	3	8	11
5550	Land- und Forstwirtschaft	8	10	18	8	9	17	8	9	17
5750	Tourismus	0	1	1	0	1	1	0	1	1
	Beurlaubungen	4	1	5	3	0	3	3	0	3
	<b>insgesamt</b>	<b>141</b>	<b>802</b>	<b>943</b>	<b>139</b>	<b>795</b>	<b>934</b>	<b>137</b>	<b>791</b>	<b>928</b>

3120	Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II	17	64	81	17	61	78	17	61	78
------	---	----	----	----	----	----	----	----	----	----

Nachrichtlich										
a) Beamte im Vorbereitungsdienst										
- allgemein	10	0	10	9	0	9	9	0	9	
- Jobcenter	2	0	2	0	0	0	0	0	0	
b) Auszubildende in der Gruppe Arbeit-nehmer	0	32	32	0	32	32	0	29	29	
c) Praktikanten	0	40	40	0	40	40	0	12	12	

## **Anmerkungen zum Stellenplan 2015**

- 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.

F

# Finanzplan



## **Ergebnis- und Finanzplan des Landkreises Kassel für den Planungszeitraum 2014 bis 2018**

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 27.02.2014 vom Kreistag beschlossene 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 29.10.2014 bekannt gegebenen Orientierungsdaten berücksichtigt.

Hierbei ist jedoch zu beachten, dass für die Finanzplanung ab dem Jahr 2016 die Auswirkungen der geplanten Strukturreform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) noch nicht bekannt sind.

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 Entscheidungen 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:

<b>Steuereinnahmen</b>	<i>Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in Prozent</i>			
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Gemeindeanteil an der Lohnsteuer, veranlagter Einkommensteuer, Zinsabschlag	+6,0	+5,5	+5,0	+5,0
Kompensationsmittel Familienlastenausgleich	+7,0	-1,0	+4,0	+2,5
Gemeindeanteil an Steuern vom Umsatz	+4,0	+3,5	+3,0	+3,0
Gewerbsteuer (brutto)	+4,0	+3,0	+3,0	+3,0
Grundsteuer A	0,0	0,0	0,0	0,0
Grundsteuer B	+2,0	+2,0	+2,0	+1,5

<b>Kommunaler Finanzausgleich</b>	<i>Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in Prozent</i>			
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Steuerverbundmasse	+3,0	+5,0	+4,0	+4,5
Umlagegrundlagen Kreisumlage	+5,5	+5,0	+4,5	+4,5
Umlagegrundlagen Verbandsumlage	+7,5	+5,0	+4,5	+4,5

<b>Ausgaben</b>	<i>Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in Prozent</i>			
	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Gewerbsteuerumlagen	+4,0	+3,0	+3,0	+1,0

Die Entwicklung des Zahlungsmittelfehlbedarfs aus laufender Verwaltungstätigkeit wird wie folgt prognostiziert:

<b>Laufende Verwaltungstätigkeit</b>	<i>Beträge in 1.000 EUR</i>				
	<b>Ansatz 2014</b>	<b>Ansatz 2015</b>	<b>Plan 2016</b>	<b>Plan 2017</b>	<b>Plan 2018</b>
Zahlungsmittelüberschuss/-fehlbedarf	-5.328,6	-1.089,9	-970,1	5.114,3	12.487,4

**Ergebnis- und Finanzplanung 2014 bis 2018**

<b>Erträge und Aufwendungen 2014 bis 2018 - Beträge in 1.000 € -</b>							
Landkreis Kassel							
Nr.	KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Ansatz 2016	Ansatz 2017	Ansatz 2018
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.981,3	-2.036,7	-2.029,5	-2.029,5	-2.029,5
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.978,4	-5.438,6	-5.437,6	-5.436,6	-5.405,6
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-11.625,5	-11.890,7	-11.560,4	-11.419,6	-11.446,3
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
05	558	Erträge aus Umlagen	-151.609,9	-158.191,2	-166.099,8	-173.573,4	-181.383,3
05A	550-557, 559	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige steuerähnl. Erträge, sonstige Umlagen	-176,0	-176,1	-176,0	-176,0	-176,0
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-19.826,9	-21.990,8	-21.978,8	-21.979,7	-21.979,7
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für lfd. Zwecke u. allgemeine Umlagen	-68.215,4	-68.821,5	-69.807,4	-70.719,2	-71.908,0
08	546	Erträge a. d. Auflösung v. Sonderposten a. Inv.zuweisungen, -zusch. u.-beiträgen	-8.022,1	-7.974,5	-8.166,7	-7.922,1	-7.653,6
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-505,8	-505,0	-504,3	-504,2	-504,2
<b>10</b>		<b>Summe der ordentlichen Erträge</b>	<b>-266.941,4</b>	<b>-277.025,1</b>	<b>-285.760,4</b>	<b>-293.760,3</b>	<b>-302.486,2</b>
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	52.988,7	53.058,8	56.975,6	58.132,2	59.890,5
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.860,7	2.973,8	4.092,5	4.140,1	4.293,7
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.388,5	53.370,5	54.231,5	54.788,7	54.053,9
14	66	Abschreibungen	8.576,0	8.098,2	8.371,4	8.353,9	8.294,1
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen u. Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.056,2	26.004,1	26.587,1	26.654,7	26.724,7
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	43.889,6	44.695,1	45.357,8	45.336,8	45.329,7
17	72	Transferaufwendungen	81.854,0	83.779,6	86.126,2	86.523,4	86.921,1
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	17,0	17,2	17,4	17,5	17,7
<b>19</b>		<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen</b>	<b>267.630,7</b>	<b>271.997,1</b>	<b>281.759,5</b>	<b>283.947,3</b>	<b>285.525,4</b>
<b>20</b>		<b>Verwaltungsergebnis</b>	<b>689,3</b>	<b>-5.028,0</b>	<b>-4.000,9</b>	<b>-9.813,0</b>	<b>-16.960,8</b>
21	56, 57	Finanzerträge	-655,3	-1.261,9	-665,2	-669,6	-674,9
22	77	Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen	6.248,5	6.007,0	6.226,9	6.209,8	6.318,6
<b>23</b>		<b>Finanzergebnis</b>	<b>5.593,1</b>	<b>4.745,1</b>	<b>5.561,7</b>	<b>5.540,2</b>	<b>5.643,7</b>
<b>26</b>		<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.282,5</b>	<b>-282,9</b>	<b>1.560,8</b>	<b>-4.272,8</b>	<b>-11.317,1</b>
27	59	Außerordentliche Erträge	0,0	-231,5	0,0	0,0	0,0
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>29</b>		<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,0</b>	<b>-231,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>30</b>		<b>Jahresergebnis</b>	<b>6.282,5</b>	<b>-514,4</b>	<b>1.560,8</b>	<b>-4.272,8</b>	<b>-11.317,1</b>



**Ergebnis- und Finanzplanung 2014 bis 2018**

**Ein- und Auszahlungen für Investitionen 2014 bis 2018 - Beträge in 1.000 EUR -**

Landkreis Kassel

Nr.	Art der Einzahlung/Auszahlung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Plan 2016	Plan 2017	Plan 2018
	<b>Einzahlungen</b>					
01	Aufnahme von Krediten und Begebung von Anleihen	9.752,9	5.706,3	3.088,5	8.048,5	11.459,7
02	Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	7.909,6	8.417,9	6.169,7	6.282,5	5.919,7
	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	0,0	320,0	0,0	0,0	0,0
04	Rückzahlung von gewährten Krediten	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
<b>05</b>	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>17.662,6</b>	<b>14.444,2</b>	<b>9.258,3</b>	<b>14.331,0</b>	<b>17.379,5</b>
	<b>Auszahlungen</b>					
06	Tilgung von Krediten	-9.788,6	-6.270,5	-6.502,3	-6.422,2	-8.745,3
	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	-13.513,6	-13.653,6	-9.258,3	-14.331,0	-15.217,5
	davon: Investitionszuweisungen, -zuschüsse und Investitionsbeiträge	-1.432,4	-1.303,1	-895,8	-295,8	-295,8
	davon: Investitionen in Finanzanlagen	-694,7	-671,6	-588,6	-778,3	-902,8
	davon: Ausleihungen	-69,2	-511,6	-428,6	-608,3	-732,8
<b>08</b>	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>-23.302,2</b>	<b>-19.924,1</b>	<b>-15.760,6</b>	<b>-20.753,3</b>	<b>-23.962,8</b>
<b>09</b>	<b>Saldo</b>	<b>-5.639,6</b>	<b>-5.479,8</b>	<b>-6.502,3</b>	<b>-6.422,2</b>	<b>-6.583,3</b>

G

# **Investitions- programm**

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen nach Produktbereichen</b>						
Landkreis Kassel						
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018
		0	0	0	0	0
<b>11</b>	<b>Innere Verwaltung</b>	<b>-640.000</b>	<b>-610.300</b>	<b>-470.300</b>	<b>-485.300</b>	<b>-480.300</b>
	Auszahlungen	-656.500	-611.300	-471.300	-486.300	-481.300
	Einzahlungen	16.500	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>12</b>	<b>Sicherheit und Ordnung</b>	<b>-340.000</b>	<b>-105.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>-105.000</b>	<b>-105.000</b>
	Auszahlungen	-340.000	-105.000	-205.000	-105.000	-105.000
<b>21-24</b>	<b>Schulträgeraufgaben</b>	<b>-2.047.540</b>	<b>-1.535.910</b>	<b>-1.549.910</b>	<b>-1.549.910</b>	<b>-1.549.910</b>
	Auszahlungen	-6.055.540	-6.529.910	-5.409.910	-5.409.910	-5.409.910
	Einzahlungen	4.008.000	4.994.000	3.860.000	3.860.000	3.860.000
<b>25-29</b>	<b>Kultur und Wissenschaft</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
	Auszahlungen	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
	Einzahlungen	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
<b>36</b>	<b>Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>-97.500</b>	<b>-98.500</b>	<b>-98.500</b>	<b>-98.500</b>	<b>-98.500</b>
	Auszahlungen	-1.097.500	-1.098.500	-598.500	-98.500	-98.500
	Einzahlungen	1.000.000	1.000.000	500.000	0	0
<b>42</b>	<b>Sport</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>
	Auszahlungen	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
<b>51</b>	<b>Räumliche Planung und Entwicklung</b>	<b>-74.200</b>	<b>-511.556</b>	<b>-428.601</b>	<b>-608.337</b>	<b>-732.770</b>
	Auszahlungen	-74.200	-511.556	-428.601	-608.337	-732.770
<b>54</b>	<b>Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>-3.638.100</b>	<b>-3.285.800</b>	<b>-1.575.000</b>	<b>-6.440.200</b>	<b>-7.570.000</b>
	Auszahlungen	-5.212.500	-4.720.000	-2.075.000	-7.553.000	-8.320.000
	Einzahlungen	1.574.400	1.434.200	500.000	1.112.800	750.000
<b>61</b>	<b>Allgemeine Finanzwirtschaft</b>	<b>502.699</b>	<b>500.814</b>	<b>508.100</b>	<b>508.100</b>	<b>508.100</b>
	Auszahlungen	-7.401	-7.286	0	0	0
	Einzahlungen	510.100	508.100	508.100	508.100	508.100
	<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-13.513.641</b>	<b>-13.653.552</b>	<b>-9.258.311</b>	<b>-14.331.047</b>	<b>-15.217.480</b>
	<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>7.119.000</b>	<b>7.947.300</b>	<b>5.379.100</b>	<b>5.491.900</b>	<b>5.129.100</b>
	<b>Saldo aller Produktbereiche</b>	<b>-6.394.641</b>	<b>-5.706.252</b>	<b>-3.879.211</b>	<b>-8.839.147</b>	<b>-10.088.380</b>

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 11 Innere Verwaltung</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I1002-3 Erweiterung Telefonanlage	-10.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-94.500	-48.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-10.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-94.500	-48.500
I1002-4 Erwerb einer Frankiermaschine	0	0	0	-5.000	0	-14.000	-9.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	0	-5.000	0	-14.000	-9.000
I1002-5 Zeiterfassung	-2.000	0	0	0	0	-6.000	-6.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.000	0	0	0	0	-6.000	-6.000
I1002-6 Beschaffung Kopiergeräte für die Hausdrucker	-24.000	0	0	0	0	-24.000	-24.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	16.000	0	0	0	0	16.000	16.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-40.000	0	0	0	0	-40.000	-40.000
I1003-1 E D V - Service	-134.000	-200.000	-170.000	-170.000	-170.000	-1.461.000	-751.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-134.000	-200.000	-170.000	-170.000	-170.000	-1.461.000	-751.000
I1003-3 Erwerb von Lizenzen (GIS-Software)	-40.000	0	0	0	0	-190.000	-190.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-40.000	0	0	0	0	-190.000	-190.000
I1005-1 Beschaffungswesen	-114.500	-111.800	-101.800	-101.800	-101.800	-721.800	-304.600
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	500	1.000	1.000	1.000	1.000	5.500	1.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-115.000	-112.800	-102.800	-102.800	-102.800	-727.300	-306.100
I1005-15 Gartenbauzentrum Kassel-Oberzwehren -Aufzugsanl	-130.000	0	0	0	0	-130.000	-130.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-130.000	0	0	0	0	-130.000	-130.000
I1005-16 Gemeinschaftsunterkünfte für Flü	-80.000	-127.000	-27.000	-27.000	-27.000	-288.000	-80.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-80.000	-127.000	-27.000	-27.000	-27.000	-288.000	-80.000
I1006-1 Zuführung an die Versorgungsrücklage n § 14a BB	-105.000	-160.000	-160.000	-170.000	-170.000	-957.500	-297.500
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-105.000	-160.000	-160.000	-170.000	-170.000	-957.500	-297.500
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-656.500</b>	<b>-611.300</b>	<b>-471.300</b>	<b>-486.300</b>	<b>-481.300</b>	<b>-4.893.300</b>	<b>-2.843.100</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>16.500</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>21.500</b>	<b>17.500</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-640.000</b>	<b>-610.300</b>	<b>-470.300</b>	<b>-485.300</b>	<b>-480.300</b>	<b>-4.871.800</b>	<b>-2.825.600</b>

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I3801-2 Abwehrender Brandschutz	-12.000	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-116.500	-34.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-12.000	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500	-119.500	-37.500
I3801-3 Abwehrender Brandschutz	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-525.000	-225.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-525.000	-225.000
I3801-4 Überörtlicher Brandschutz - Stützpunktfeuerwe	-153.000	0	-100.000	0	0	-253.000	-153.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-153.000	0	-100.000	0	0	-253.000	-153.000
I3803-1 Katastrophenschutz u. Ernährungsnotfallsorge	-24.500	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-81.500	-45.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-24.500	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-83.000	-47.000
I3803-2 Modernisierung Katastrophenschutzstab	-75.000	0	0	0	0	-75.000	-75.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-75.000	0	0	0	0	-75.000	-75.000
I3901-1 Tiergesundheitsschutz	-500	-500	-500	-500	-500	-3.000	-1.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-500	-500	-500	-500	-500	-3.000	-1.000
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-340.000</b>	<b>-105.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>-105.000</b>	<b>-105.000</b>	<b>-1.064.800</b>	<b>-544.800</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-340.000</b>	<b>-105.000</b>	<b>-205.000</b>	<b>-105.000</b>	<b>-105.000</b>	<b>-1.060.300</b>	<b>-540.300</b>

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I2020-12 Erwerb KG-Anteile Zweite Schulen LKKS KG	-515.500	0	0	0	0	-515.500	-515.500
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-515.500	0	0	0	0	-515.500	-515.500
I400-001 Schulbaupauschale (Zuschussanteil)	3.718.000	3.714.000	3.700.000	3.700.000	3.700.000	22.313.000	7.499.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.718.000	3.714.000	3.700.000	3.700.000	3.700.000	22.313.000	7.499.000
I400-302 Schulbudget GR Ahnatal-Heckershausen	-750	-700	-700	-700	-700	-5.100	-2.300
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-750	-700	-700	-700	-700	-5.100	-2.300
I400-303 Schulbudget GR Ahnatal-Weimar	-820	-770	-770	-770	-770	-5.580	-2.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-820	-770	-770	-770	-770	-5.580	-2.500
I400-304 Schulbudget GR Bad Emstal-Balhorn	-630	-620	-620	-620	-620	-4.350	-1.870
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-630	-620	-620	-620	-620	-4.350	-1.870
I400-306 Schulbudget GR Bad Karlshafen	-760	-740	-740	-740	-740	-5.250	-2.290
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-760	-740	-740	-740	-740	-5.250	-2.290
I400-307 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, FES	-1.260	-1.230	-1.230	-1.230	-1.230	-8.770	-3.850
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.260	-1.230	-1.230	-1.230	-1.230	-8.770	-3.850
I400-308 Schulbudget GR Baunatal-Altenbauna, Stadtpark	-900	-900	-900	-900	-900	-6.250	-2.650
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-900	-900	-900	-900	-900	-6.250	-2.650
I400-309 Schulbudget GR Baunatal-Großenritte	-1.360	-1.390	-1.390	-1.390	-1.390	-9.780	-4.220
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.360	-1.390	-1.390	-1.390	-1.390	-9.780	-4.220
I400-310 Schulbudget GR Baunatal-Rengershausen	-820	-770	-770	-770	-770	-5.500	-2.420
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-820	-770	-770	-770	-770	-5.500	-2.420
I400-311 Schulbudget GR Breuna	-820	-800	-800	-800	-800	-5.770	-2.570
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-820	-800	-800	-800	-800	-5.770	-2.570
I400-312 Schulbudget GR Calden	-1.170	-1.110	-1.110	-1.110	-1.110	-8.140	-3.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.170	-1.110	-1.110	-1.110	-1.110	-8.140	-3.700
I400-313 Schulbudget GR Espenau -Neue Mitte-	-850	-850	-850	-850	-850	-5.950	-2.550
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-850	-850	-850	-850	-850	-5.950	-2.550
I400-314 Schulbudget GR Fuldabrück-Bergshausen	-650	-600	-600	-600	-600	-4.320	-1.920
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-650	-600	-600	-600	-600	-4.320	-1.920
I400-315 Schulbuget GR Fuldabrück-Dittershausen	-880	-840	-840	-840	-840	-5.970	-2.610
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-880	-840	-840	-840	-840	-5.970	-2.610

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I400-316 Schulbudget GR Fuldatal-Ihringshausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-960	-950	-950	-950	-950	-6.610	-2.810
I400-317 Schulbudget GR Fuldatal-Rothwesten 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-600	-600	-600	-600	-600	-4.210	-1.810
I400-318 Schulbudget GR Fuldatal-Simmershausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-740	-700	-700	-700	-700	-5.150	-2.350
I400-319 Schulbudget GR Grebenstein 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.030	-1.050	-1.050	-1.050	-1.050	-7.240	-3.040
I400-320 Schulbudget GR Habichtswald-Dörnberg 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-580	-620	-620	-620	-620	-4.290	-1.810
I400-321 Schulbudget GR Habichtswald-Ehlen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-680	-640	-640	-640	-640	-4.680	-2.120
I400-322 Schulbudget GR Helsa 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-720	-720	-720	-720	-720	-5.050	-2.170
I400-323 Schulbudget GR Helsa-Eschenstruth 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-610	-620	-620	-620	-620	-4.290	-1.810
I400-324 Schulbudget GR Hofgeismar 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.780	-1.720	-1.720	-1.720	-1.720	-12.130	-5.250
I400-325 Schulbudget GR Hofgeismar-Hombressen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-620	-640	-640	-640	-640	-4.400	-1.840
I400-326 Schulbudget GR Hofgeismar-Hümme 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-640	-620	-620	-620	-620	-4.420	-1.940
I400-327 Schulbudget GR Immenhausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.060	-1.040	-1.040	-1.040	-1.040	-7.470	-3.310
I400-328 Schulbudget GR Kaufungen-Niederkaufungen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.050	-1.010	-1.010	-1.010	-1.010	-7.160	-3.120
I400-329 Schulbudget GR Kaufungen-Oberkaufungen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.130	-1.140	-1.140	-1.140	-1.140	-7.920	-3.360
I400-330 Schulbudget GR Liebenau 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-670	-600	-600	-600	-600	-4.600	-2.200

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I400-331 Schulbudget GR Lohfelden 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.340	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320	-9.420	-4.140
I400-332 Schulbudget GR Lohfelden-Vollmarshausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080	-1.080	-7.500	-3.180
I400-333 Schulbudget GR Naumburg 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.140	-1.140	-1.140	-1.140	-1.140	-7.980	-3.420
I400-334 Schulbudget GR Nieste 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-640	-650	-650	-650	-650	-4.510	-1.910
I400-335 Schulbudget GR Niestetal-Heiligenrode 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-800	-800	-800	-800	-800	-5.630	-2.430
I400-336 Schulbudget GR Niestetal-Sandershausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-950	-930	-930	-930	-930	-6.630	-2.910
I400-337 Schulbudget GR Oberweser 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-770	-760	-760	-760	-760	-5.400	-2.360
I400-338 Schulbudget GR Reinhardshagen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-960	-960	-960	-960	-960	-6.720	-2.880
I400-339 Schulbudget GR Schauenburg-Breitenbach 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-690	-650	-650	-650	-650	-4.670	-2.070
I400-340 Schulbudget GR Schauenburg-Elgershausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-770	-780	-780	-780	-780	-5.460	-2.340
I400-341 Schulbudget GR Schauenburg-Hoof 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-720	-650	-650	-650	-650	-4.850	-2.250
I400-342 Schulbudget GR Söhrewald-Wellerode 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-830	-840	-840	-840	-840	-5.890	-2.530
I400-343 Schulbudget GR Trendelburg 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-760	-750	-750	-750	-750	-5.350	-2.350
I400-344 Schulbudget GR Vellmar-Frommershausen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-670	-670	-670	-670	-670	-4.770	-2.090
I400-345 Schulbudget GR Vellmar-Niedervellmar 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-870	-910	-910	-910	-910	-6.260	-2.620



## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I400-346 Schulbudget GR Vellmar-Obervellmar	-1.080	-1.070	-1.070	-1.070	-1.070	-7.650	-3.370
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.080	-1.070	-1.070	-1.070	-1.070	-7.650	-3.370
I400-347 Schulbudget GR Wahlsburg	-880	-870	-870	-870	-870	-6.240	-2.760
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-880	-870	-870	-870	-870	-6.240	-2.760
I400-348 Schulbudget GR Wolfhagen WFS	-1.260	-1.270	-1.270	-1.270	-1.270	-8.780	-3.700
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.260	-1.270	-1.270	-1.270	-1.270	-8.780	-3.700
I400-349 Schulbudget GR Wolfhagen-Ippinghausen	-520	-520	-520	-520	-520	-3.650	-1.570
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-520	-520	-520	-520	-520	-3.650	-1.570
I400-350 Schulbudget GR Wolfhagen-Wenigenhasungen	-770	-750	-750	-750	-750	-5.390	-2.390
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-770	-750	-750	-750	-750	-5.390	-2.390
I400-351 Schulbudget GR Zierenberg	-720	-830	-830	-830	-830	-5.560	-2.240
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-720	-830	-830	-830	-830	-5.560	-2.240
I400-352 Schulbudget GR Zierenberg-Oberelsungen	-510	0	0	0	0	-1.580	-1.580
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-510	0	0	0	0	-1.580	-1.580
I400-402 Schulbudget GYM Hofgeismar ASS	-2.740	-2.370	-2.370	-2.370	-2.370	-17.670	-8.190
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.740	-2.370	-2.370	-2.370	-2.370	-17.670	-8.190
I400-403 Schulbudget GYM Kassel Herderschule	-2.980	-2.720	-2.720	-2.720	-2.720	-19.720	-8.840
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.980	-2.720	-2.720	-2.720	-2.720	-19.720	-8.840
I400-404 Schulbudget GYM Kassel Lichtenbergschule	-7.170	-6.480	-6.480	-6.480	-6.480	-47.490	-21.570
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-7.170	-6.480	-6.480	-6.480	-6.480	-47.490	-21.570
I400-502 Schulbudget GS Bad Emstal	-1.720	-1.720	-1.720	-1.720	-1.720	-12.040	-5.160
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.720	-1.720	-1.720	-1.720	-1.720	-12.040	-5.160
I400-503 Schulbudget GS Bad Karlishafen	-1.770	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750	-12.270	-5.270
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.770	-1.750	-1.750	-1.750	-1.750	-12.270	-5.270
I400-504 Schulbudget GS Baunatal THS	-2.950	-3.210	-3.210	-3.210	-3.210	-21.200	-8.360
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.950	-3.210	-3.210	-3.210	-3.210	-21.200	-8.360
I400-505 Schulbudget GS Baunatal EKS	-2.300	-2.120	-2.120	-2.120	-2.120	-16.370	-7.890
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.300	-2.120	-2.120	-2.120	-2.120	-16.370	-7.890
I400-506 Schulbudget GS Fuldaatal	-2.200	-2.210	-2.210	-2.210	-2.210	-15.230	-6.390
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.200	-2.210	-2.210	-2.210	-2.210	-15.230	-6.390

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I400-507 Schulbudget GS Grebenstein	-2.340	-2.320	-2.320	-2.320	-2.320	-16.770	-7.490
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.340	-2.320	-2.320	-2.320	-2.320	-16.770	-7.490
I400-508 Schulbudget GS Hofgeismar	-2.940	-2.820	-2.820	-2.820	-2.820	-20.550	-9.270
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.940	-2.820	-2.820	-2.820	-2.820	-20.550	-9.270
I400-509 Schulbudget GS Immenhausen	-1.970	-1.920	-1.920	-1.920	-1.920	-14.030	-6.350
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.970	-1.920	-1.920	-1.920	-1.920	-14.030	-6.350
I400-510 Schulbudget GS Kaufungen	-3.000	-2.890	-2.890	-2.890	-2.890	-20.760	-9.200
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.000	-2.890	-2.890	-2.890	-2.890	-20.760	-9.200
I400-511 Schulbudget GS Lohfelden	-2.970	-2.980	-2.980	-2.980	-2.980	-20.900	-8.980
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.970	-2.980	-2.980	-2.980	-2.980	-20.900	-8.980
I400-512 Schulbudget GS Niestetal	-2.260	-2.270	-2.270	-2.270	-2.270	-15.880	-6.800
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.260	-2.270	-2.270	-2.270	-2.270	-15.880	-6.800
I400-513 Schulbudget GS Vellmar	-3.750	-3.690	-3.690	-3.690	-3.690	-25.540	-10.780
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.750	-3.690	-3.690	-3.690	-3.690	-25.540	-10.780
I400-514 Schulbudget GS Wolfhagen WFS	-4.110	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870	-27.700	-12.220
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-4.110	-3.870	-3.870	-3.870	-3.870	-27.700	-12.220
I400-515 Schulbudget GS Zierenberg	-1.860	-1.780	-1.780	-1.780	-1.780	-12.540	-5.420
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.860	-1.780	-1.780	-1.780	-1.780	-12.540	-5.420
I400-602 Schulbudget FS Baunatal	-690	-690	-690	-690	-690	-4.230	-1.470
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-690	-690	-690	-690	-690	-4.230	-1.470
I400-603 Schulbudget FS Hofgeismar BGS	-1.380	-1.260	-1.260	-1.260	-1.260	-7.850	-2.810
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.380	-1.260	-1.260	-1.260	-1.260	-7.850	-2.810
I400-604 Schulbudget FS Hofgeismar KKS	-1.520	-1.510	-1.510	-1.510	-1.510	-9.110	-3.070
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.520	-1.510	-1.510	-1.510	-1.510	-9.110	-3.070
I400-605 Schulbudget FS Wolfhagen WFS	-1.310	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320	-7.890	-2.610
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.310	-1.320	-1.320	-1.320	-1.320	-7.890	-2.610
I400-702 Schulbudget BS Kassel WBS	-3.240	-3.250	-3.250	-3.250	-3.250	-19.540	-6.540
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-3.240	-3.250	-3.250	-3.250	-3.250	-19.540	-6.540
I400-703 Schulbudget BS Hofgeismar/Wolfhagen HBS	-4.600	-4.570	-4.570	-4.570	-4.570	-27.450	-9.170
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-4.600	-4.570	-4.570	-4.570	-4.570	-27.450	-9.170

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I4001-1 Gerätepool	-55.000	-51.500	-25.000	-25.000	-25.000	-258.500	-132.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-55.000	-51.500	-25.000	-25.000	-25.000	-258.500	-132.000
I4002-2 Medienzentrum	-142.500	-149.550	-146.000	-146.000	-146.000	-883.550	-296.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	90.000	67.500	67.500	67.500	67.500	450.000	180.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-232.500	-217.050	-213.500	-213.500	-213.500	-1.333.550	-476.000
I4002-3 Kreis-u. Schulbücherei Wolfhagen	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-10.500	-4.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-10.500	-4.500
I4002-4 EDV - Support	-45.000	-39.500	-25.000	-15.500	-15.500	-195.500	-100.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-45.000	-39.500	-25.000	-15.500	-15.500	-195.500	-100.000
I4003-0 Grundschulen Allgemein	-210.000	-208.850	-86.300	-86.300	-86.300	-1.136.750	-669.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	24.700	24.700	24.700	24.700	98.800	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-210.000	-233.550	-111.000	-111.000	-111.000	-1.235.550	-669.000
I4003-01 Betreuungsangebote	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-120.000	-40.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-120.000	-40.000
I4003-18 Neubau Garage GR Diemelau Trendelburg	-10.000	0	0	0	0	-10.000	-10.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	0	0	0	0	-10.000	-10.000
I4003-26 Grundschule Lohfelden-Vollmarshausen	-1.500.000	-1.400.000	-1.500.000	0	0	-5.100.000	-2.200.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	100.000	0	0	0	1.000.000	900.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.700.000	-1.500.000	-1.500.000	0	0	-6.100.000	-3.100.000
I4003-27 Elbetalschule GR Naumburg	0	0	-60.000	0	0	-60.000	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	0	-60.000	0	0	-60.000	0
I4003-30 Erweiterung GR Baunatal FES	-130.000	-50.000	-1.670.000	-700.000	0	-2.550.000	-130.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-130.000	-50.000	-1.670.000	-700.000	0	-2.550.000	-130.000
I4003-31 Grundstückserwerb GR Fuldatal-Ihrinshausen	-108.000	0	0	0	0	-108.000	-108.000
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-108.000	0	0	0	0	-108.000	-108.000
I4003-32 Schwingboden Sporthalle GR Woh.-Wenigenhas	0	-45.000	0	0	0	-45.000	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	-45.000	0	0	0	-45.000	0
I4003-33 Errichtung Park- und Wendefläche GR Btl.-Großenr.	-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
I4003-34 Erneuerung Schulhof Grundschule Simmershausen	-170.000	-60.000	0	0	0	-230.000	-170.000

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.000	-60.000	0	0	0	-230.000	-170.000
I4003-36 GR Btl.-Großenritte Bolzplatz, Laufbahn, Sprunggrube	0	-150.000	0	0	0	-150.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-150.000	0	0	0	-150.000	0
I4003-37 GR Fuldatal-Ihringshausen Neubau	0	-700.000	0	0	0	-700.000	0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	700.000	0	0	0	700.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.400.000	0	0	0	-1.400.000	0
I4003-38 GR Immenhausen Erneuerung Busbahnhof	0	-25.000	0	0	0	-25.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-25.000	0	0	0	-25.000	0
I4003-39 GR Kaufungen-Niederkaufungen Pral	0	-3.500	0	0	0	-3.500	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	-3.500	0	0	0	-3.500	0
I4003-40 GR Kaufungen-Oberkaufungen Ersat	0	0	-250.000	-1.979.600	0	-2.229.600	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-250.000	-1.979.600	0	-2.229.600	0
I4003-41 GR Niestetal-Sandershausen Abriss	0	0	0	0	-2.500.000	-2.500.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-2.500.000	-2.500.000	0
I4003-42 GR Bad Karlshafen Straßenbeitrag Turnhallengrundst	0	-6.000	0	0	0	-6.000	0
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	-6.000	0	0	0	-6.000	0
I4003-43 GR Helsa Eschenstruth Straßen- und Wasserbeitrag	0	-40.000	0	0	0	-40.000	0
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	-40.000	0	0	0	-40.000	0
I4003-44 GR Lohfelden Straßenbeitrag Schulgrundstück	0	-56.000	0	0	0	-56.000	0
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	-56.000	0	0	0	-56.000	0
I4003-45 GR FUB-Dennhausen Verkauf Doppelwohnhaus	0	292.000	0	0	0	292.000	0
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagev	0	320.000	0	0	0	320.000	0
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	-28.000	0	0	0	-28.000	0
I4004-0 Gymnasien Allgemein	-71.000	-143.000	-45.000	-45.000	-45.000	-688.000	-410.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	10.700	10.700	10.700	10.700	42.800	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-71.000	-153.700	-55.700	-55.700	-55.700	-730.800	-410.000
I4004-4 Aufstockung Georg-Christoph-Lichtenberg-Gy	-350.000	0	0	0	0	-2.700.000	-2.700.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000	0	0	0	0	-2.700.000	-2.700.000
I4004-7 Albert-Schweitzer-Schule GYM Hofgeismar	0	0	0	0	-1.644.600	-1.694.600	-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-1.644.600	-1.654.600	-10.000

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I4004-8 GYM KS- Oberzwehren Ansch. Wasser, Strom, Schulhof	0	-250.000	0	0	0	-250.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-250.000	0	0	0	-250.000	0
I4005-0 Gesamtschulen Allgemein	-370.500	-364.500	-87.000	-87.000	-87.000	-1.345.000	-719.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	46.000	46.000	46.000	46.000	184.000	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-370.500	-410.500	-133.000	-133.000	-133.000	-1.529.000	-719.500
I4005-1 Sanierung Sporthalle Gustav-Heinemann-Schule Hofg.	-300.000	-250.000	0	0	0	-850.000	-600.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	-250.000	0	0	0	-850.000	-600.000
I4005-20 Christine-Brückner-Schule GS Ba	-150.000	0	0	0	0	-150.000	-150.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-150.000	0	0	0	0	-150.000	-150.000
I4005-21 Marie-Durand-Schule GS Bad Karlshafen Sporthalle	-275.000	-556.000	-150.000	0	0	-981.000	-275.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-275.000	-556.000	-150.000	0	0	-981.000	-275.000
I4005-22 Erich-Kästner-Schule GS Baunatal-Großenritte.	-125.000	0	-51.100	-915.000	-50.000	-1.141.100	-125.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.000	0	-51.100	-915.000	-50.000	-1.141.100	-125.000
I4005-24 Schwingboden/Prallschutz Söhre	-20.000	-20.000	0	0	0	-220.000	-200.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	-20.000	0	0	0	-220.000	-200.000
I4005-25 Erneuerung Schwingboden Sporthalle GS Zie	-200.000	0	0	0	0	-200.000	-200.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-200.000	0	0	0	0	-200.000	-200.000
I4005-28 GS Niestetal-Heiligenrode Ankauf Co	0	-100.000	0	0	0	-100.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-100.000	0	0	0	-100.000	0
I4005-29 GS Wolfhagen Instandsetzung Sporthalle	0	0	-300.000	-1.000.000	-400.000	-1.700.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-300.000	-1.000.000	-400.000	-1.700.000	0
I4005-30 GS Vellmar- Obervellmar Straßenbeiträge	0	-22.000	0	0	0	-22.000	0
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	-22.000	0	0	0	-22.000	0
I4006-0 Förderschulen Allgemein	-86.000	-80.600	-48.600	-48.600	-48.600	-410.400	-184.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	6.100	6.100	6.100	6.100	24.400	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-86.000	-86.700	-54.700	-54.700	-54.700	-434.800	-184.000
I4006-01 Betreuungsangebote	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-10.000	-2.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-10.000	-2.000
I4006-2 Sanierung Brüder-Grimm-Schule Hofgeisma	-300.000	-330.000	0	0	0	-880.000	-550.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	-330.000	0	0	0	-880.000	-550.000

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I4006-4 Erweiterung Käthe-Kollwitz-Schule Hofgeisma	-60.000	-80.000	-600.000	0	0	-740.000	-60.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000	-80.000	-600.000	0	0	-740.000	-60.000
I4007-0 Berufliche Schulzentren Allgemein	-193.500	-235.500	-80.500	-76.500	-76.500	-1.088.500	-619.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	5.000	5.000	5.000	5.000	20.000	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-193.500	-240.500	-85.500	-81.500	-81.500	-1.108.500	-619.500
I4007-8 Willy-Brandt-Schule BS Kassel	-200.000	0	0	0	0	-300.000	-300.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000	0	0	0	0	-300.000	-300.000
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-6.055.540</b>	<b>-6.529.910</b>	<b>-5.409.910</b>	<b>-5.409.910</b>	<b>-5.409.910</b>	<b>-37.436.970</b>	<b>-14.677.330</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>4.008.000</b>	<b>4.994.000</b>	<b>3.860.000</b>	<b>3.860.000</b>	<b>3.860.000</b>	<b>25.882.000</b>	<b>9.308.000</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-2.047.540</b>	<b>-1.535.910</b>	<b>-1.549.910</b>	<b>-1.549.910</b>	<b>-1.549.910</b>	<b>-11.554.970</b>	<b>-5.369.330</b>

## Investitionsprogramm 2015

### Investitionen Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Landkreis Kassel

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I4101-1 Volkshochschule Region Kassel	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-82.500	-42.500
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	50.000	10.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-132.500	-52.500
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>-132.500</b>	<b>-52.500</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>50.000</b>	<b>10.000</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-82.500</b>	<b>-42.500</b>

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I5100-1 Beschaffung GWG	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-4.000	0
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-4.000	0
I5102-1 Bau/Erweiterung von Kindertagesstätten	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-475.000	-195.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-475.000	-195.000
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	1.000.000	500.000	0	0	5.700.000	4.200.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-1.000.000	-1.000.000	-500.000	0	0	-5.700.000	-4.200.000
I5103-1 Förderung sonstiger Jugendarbeit	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-17.500	-7.500
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-17.500	-7.500
I5108-1 Einrichtungen der Jugendarbeit	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-175.000	-75.000
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-175.000	-75.000
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-1.097.500</b>	<b>-1.098.500</b>	<b>-598.500</b>	<b>-98.500</b>	<b>-98.500</b>	<b>-6.371.500</b>	<b>-4.477.500</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.000.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.700.000</b>	<b>4.200.000</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-97.500</b>	<b>-98.500</b>	<b>-98.500</b>	<b>-98.500</b>	<b>-98.500</b>	<b>-671.500</b>	<b>-277.500</b>



## Investitionsprogramm 2015

### Investitionen Produktbereich 42 Sport

Landkreis Kassel

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2014</b>	<b>Ansatz 2015</b>	<b>Finanzplan 2016</b>	<b>Finanzplan 2017</b>	<b>Finanzplan 2018</b>	<b>Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.</b>	<b>davon bisher bereitgestellt</b>
I2204-1 Förderung des Sports	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-460.000	-260.000
26 26 Ausz.f. Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-460.000	-260.000
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-460.000</b>	<b>-260.000</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>-460.000</b>	<b>-260.000</b>

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I6110-1 Erwerb Gesellschaftsanteile Breitbandau	-5.000	0	0	0	0	-5.000	-5.000
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-5.000	0	0	0	0	-5.000	-5.000
I6110-2 Gesellschafterdarlehen Breitbandausbau	-69.200	-511.556	-428.601	-608.337	-732.770	-2.350.464	-69.200
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-69.200	-511.556	-428.601	-608.337	-732.770	-2.350.464	-69.200
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-74.200</b>	<b>-511.556</b>	<b>-428.601</b>	<b>-608.337</b>	<b>-732.770</b>	<b>-2.355.464</b>	<b>-74.200</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-74.200</b>	<b>-511.556</b>	<b>-428.601</b>	<b>-608.337</b>	<b>-732.770</b>	<b>-2.355.464</b>	<b>-74.200</b>

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I220-005.2 K 5 Ausbau Kreisstraße zw. K 4 und Kfg./Nie	0	-35.000	0	0	0	-35.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-35.000	0	0	0	-35.000	0
I220-006.1 K 6 Kaufungen - Nieste - Einmündung K 4 -	0	240.000	0	0	0	240.000	0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	240.000	0	0	0	240.000	0
I220-007.5 K 7 Kaufungen/Oberkaufungen	-50.000	0	0	0	-640.000	-690.000	-50.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0	-640.000	-690.000	-50.000
I220-008.3 K 8 Lohfelden/Ochshausen-Lohfelde	0	0	0	0	-1.000.000	-2.000.000	-1.000.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-1.000.000	-2.000.000	-1.000.000
I220-008.4 K 8 OD Lohfelden/Vollmarshausen	0	0	-785.000	0	0	-855.000	-70.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-785.000	0	0	-855.000	-70.000
I220-017.1 K 17 Baunatal/Guntershausen - Kreisg	300.000	47.200	0	0	0	42.200	-5.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	300.000	47.200	0	0	0	997.200	950.000
I220-017.2 K 17 Btl./ Guntershausen und Btl./ Rengers	0	-40.000	0	0	0	-40.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-40.000	0	0	0	-40.000	0
I220-022.4 K 22 Schauenburg/Elgershausen - Ba	39.400	0	0	0	0	255.200	255.200
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	39.400	0	0	0	0	255.200	255.200
I220-022.8 K 22 Schauenburg/Elgershausen - Ba	0	23.000	0	0	0	23.000	0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	23.000	0	0	0	23.000	0
I220-024.1 K 24 Schauenburg/ Martinhagen	0	-605.000	0	0	0	-605.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-605.000	0	0	0	-605.000	0
I220-025.1 K 25 Schauenburg/Breitenbach - Kreis	0	150.000	0	0	0	150.000	0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	150.000	0	0	0	150.000	0
I220-026.2 K 26 Schauenburg / Elmhagen	0	-15.000	0	0	0	-15.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-15.000	0	0	0	-15.000	0
I220-030.4 K 30 Calden/Ehrsten - Calden/Fürstenwald	-485.000	0	0	0	0	-1.075.000	-1.075.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-485.000	0	0	0	0	-1.075.000	-1.075.000
I220-030.5 K 30 Calden/Meimbressen - Calden/E	0	-705.000	0	0	0	-705.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-705.000	0	0	0	-705.000	0
I220-037.2 K 37 Fuldatal/Simmershausen	-737.500	0	0	0	0	-847.500	-847.500
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-737.500	0	0	0	0	-847.500	-847.500

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungsbedarf / Einzahlungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I220-038.1 K 38 Espenau/Hohenkirchen -Fulda/	200.000	185.000	0	0	0	175.000	-10.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	185.000	0	0	0	785.000	600.000
I220-052.1 K 52 Erneuerung einer Hangstützwand	-235.000	0	0	0	0	-235.000	-235.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-235.000	0	0	0	0	-235.000	-235.000
I220-052.2 K 52 OD Reinhardshagen/Veckerhagen	0	-165.000	0	0	0	-165.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-165.000	0	0	0	-165.000	0
I220-059.1 K 59 Hofgeismar/Kelze - B 83	0	0	0	12.800	0	112.800	100.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	12.800	0	312.800	300.000
I220-060.1 K 60 OD Breuna/Niederlistingen	0	-30.000	0	0	-350.000	-380.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-30.000	0	0	-350.000	-380.000	0
I220-064.1 K 64 Liebenau	0	0	-350.000	0	0	-380.000	-30.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-350.000	0	0	-380.000	-30.000
I220-065.1 K 65 Hofgeismar/Friedrichsdorf - L 321	-750.000	0	0	0	0	-750.000	-750.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-750.000	0	0	0	0	-750.000	-750.000
I220-076.1 K 76 Bad Karlsrufer/Helmarshausen	0	-50.000	0	0	0	-50.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	0	-50.000	0
I220-076.2 K 76 Ausbau zw.Bad Karlsrufer/Helmarshsn. u. B 80	0	-805.000	0	0	0	-805.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-805.000	0	0	0	-805.000	0
I220-077.1 K 77 Bad Karlsrufer "Weserbrücke"	0	0	0	-3.500.000	-3.000.000	-7.200.000	-700.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	500.000	500.000	1.000.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-4.000.000	-3.500.000	-8.200.000	-700.000
I220-084.1 K 84 Breuna/Wettesingen	0	-775.000	0	0	0	-775.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-775.000	0	0	0	-775.000	0
I220-087.1 K 87 Zierenberg/Escheberg	-1.920.000	350.000	200.000	200.000	-1.230.000	-2.500.000	-2.020.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	500.000	350.000	200.000	200.000	250.000	1.500.000	500.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.420.000	0	0	0	-1.480.000	-4.000.000	-2.520.000
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 Wolffhagen/Viesebeck	-35.000	0	-740.000	0	0	-775.000	-35.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.000	0	-740.000	0	0	-775.000	-35.000

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
I220-094.1 K 94 Wolfhagen - Wolfhagen/Elmarshausen	-220.000	-100.000	0	-1.118.000	0	-1.843.000	-625.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-220.000	-100.000	0	-1.118.000	0	-1.943.000	-725.000
I220-096.1 K 96 Einmündung L 3214 / K 96 Zierenberg	0	0	0	0	-350.000	-415.000	-65.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	0	-350.000	-415.000	-65.000
I220-100.2 K 100 Ausbau zwischen L 3312 und B 251	0	-50.000	0	0	0	-50.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	0	0	-50.000	0
I220-101.1 K 101 Wolfhagen/Wenigenhasungen - L	0	-50.000	0	-1.250.000	0	-1.300.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-50.000	0	-1.250.000	0	-1.300.000	0
I220-102.3 K 102 Wolfhagen bis L 3312	175.000	200.000	200.000	200.000	0	-615.000	-1.215.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	185.000	200.000	200.000	200.000	0	985.000	385.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	0	0	0	0	-1.600.000	-1.600.000
I220-102.5 K 102 Wolfhagen/Philippinenburg - K 1	280.000	200.000	100.000	200.000	0	710.000	210.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	350.000	200.000	100.000	200.000	0	850.000	350.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000	0	0	0	0	-140.000	-140.000
I220-103.1 K 103 Wolfhagen "Philippenthal"	0	0	0	-985.000	0	-1.045.000	-60.000
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-985.000	0	-1.045.000	-60.000
I220-106.1 K 106 Wolfhagen - Kreisgrenze(Waldeck-Frankenbe	0	-40.000	0	0	-750.000	-790.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-40.000	0	0	-750.000	-790.000	0
I220-107.3 K 107 Wolfhagen/Bründersen - Naumb	0	-1.010.000	0	0	0	-1.010.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.010.000	0	0	0	-1.010.000	0
I220-107.4 K 107 Ausbau OD Naumburg/Altenstadt	0	-45.000	0	0	0	-45.000	0
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-45.000	0	0	0	-45.000	0
I220-111.1 K 111 OD Naumburg/Elbenberg	0	39.000	0	0	0	39.000	0
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	39.000	0	0	0	39.000	0
I220-200.1 Kreisstraßen und Radwege Allgemein	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-1.007.500	-407.500
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-1.007.500	-407.500
I2203-1 Förderung des Radverkehrs	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-320.000	-120.000
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-320.000	-120.000
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-5.212.500</b>	<b>-4.720.000</b>	<b>-2.075.000</b>	<b>-7.553.000</b>	<b>-8.320.000</b>	<b>-39.240.490</b>	<b>-16.572.490</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>1.574.400</b>	<b>1.434.200</b>	<b>500.000</b>	<b>1.112.800</b>	<b>750.000</b>	<b>9.564.140</b>	<b>5.767.140</b>

## Investitionsprogramm 2015

### Investitionen Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Landkreis Kassel

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz 2014</b>	<b>Ansatz 2015</b>	<b>Finanzplan 2016</b>	<b>Finanzplan 2017</b>	<b>Finanzplan 2018</b>	<b>Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.</b>	<b>davon bisher bereitgestellt</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>-3.638.100</b>	<b>-3.285.800</b>	<b>-1.575.000</b>	<b>-6.440.200</b>	<b>-7.570.000</b>	<b>-29.676.350</b>	<b>-10.805.350</b>

## Investitionsprogramm 2015

<b>Investitionen</b> <b>Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft</b> Landkreis Kassel							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2014	Ansatz 2015	Finanzplan 2016	Finanzplan 2017	Finanzplan 2018	Auszahlungs- bedarf / Einzahl- ungen insg.	davon bisher bereitgestellt
19992-0 Allgemeine Investitionspauschale	510.000	508.000	508.000	508.000	508.000	3.067.000	1.035.000
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	510.000	508.000	508.000	508.000	508.000	3.067.000	1.035.000
19992-1 Investitionszuschuss Stadt Bad Karlshafen	-7.401	-7.286	0	0	0	-28.245	-20.959
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermö	-7.401	-7.286	0	0	0	-28.245	-20.959
19992-2 Einzahlung Ausleihung Gewobag Hofgeismar	100	100	100	100	100	500	100
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.ve	100	100	100	100	100	500	100
<b>Gesamtsumme Auszahlungen</b>	<b>-7.401</b>	<b>-7.286</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-28.245</b>	<b>-20.959</b>
<b>Gesamtsumme Einzahlungen</b>	<b>510.100</b>	<b>508.100</b>	<b>508.100</b>	<b>508.100</b>	<b>508.100</b>	<b>3.067.500</b>	<b>1.035.100</b>
<b>Gesamtsumme</b>	<b>502.699</b>	<b>500.814</b>	<b>508.100</b>	<b>508.100</b>	<b>508.100</b>	<b>3.039.255</b>	<b>1.014.141</b>

H

# **Budgetregelungen und Haushalts- vermerke**





## Inhaltsverzeichnis

<b>1. Vorbemerkungen</b> .....	<b>3</b>
1.1 Budgetdefinition und -verantwortung .....	4
<b>2. Ergebnishaushalt</b> .....	<b>5</b>
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) .....	10
<b>3. Investitionen</b> .....	<b>11</b>
3.1 Budgetbildung und Deckungsfähigkeit (§§ 4, 20 GemHVO).....	11
3.2 Budgetüberschreitungen.....	12
3.2.1 Überplanmäßige Auszahlungen .....	12
3.2.2 Außerplanmäßige Auszahlungen .....	13
3.3 Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO) .....	13
<b>4. Schulbudgets</b> .....	<b>15</b>
4.1 Budgetbildung und Deckungsfähigkeit (§§ 4, 20 GemHVO).....	15
4.1.1 Ergebnishaushalt.....	15
4.1.2 Investitionen .....	16
4.2 Budgetüberschreitung.....	16
4.3 Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO) .....	16
<b>5. Übersicht der Teilbudgets</b> .....	<b>17</b>
5.1 Teilbudgets im Ergebnishaushalt.....	17
5.2 Investive Teilbudgets .....	21

### 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 Haushaltswirtschaft 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.<sup>1</sup> Jeder Teilhaushalt stellt wiederum ein Budget dar.<sup>2</sup> 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.<sup>3</sup>

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.

---

<sup>1</sup> Der Gesetzgeber lässt alternativ auch zu, die Teilhaushalte nach der örtlichen Organisation produktorientiert zu gliedern (§ 4 Abs. 2 Satz 1 GemHVO).

<sup>2</sup> § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO

<sup>3</sup> § 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.<sup>4</sup> 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:

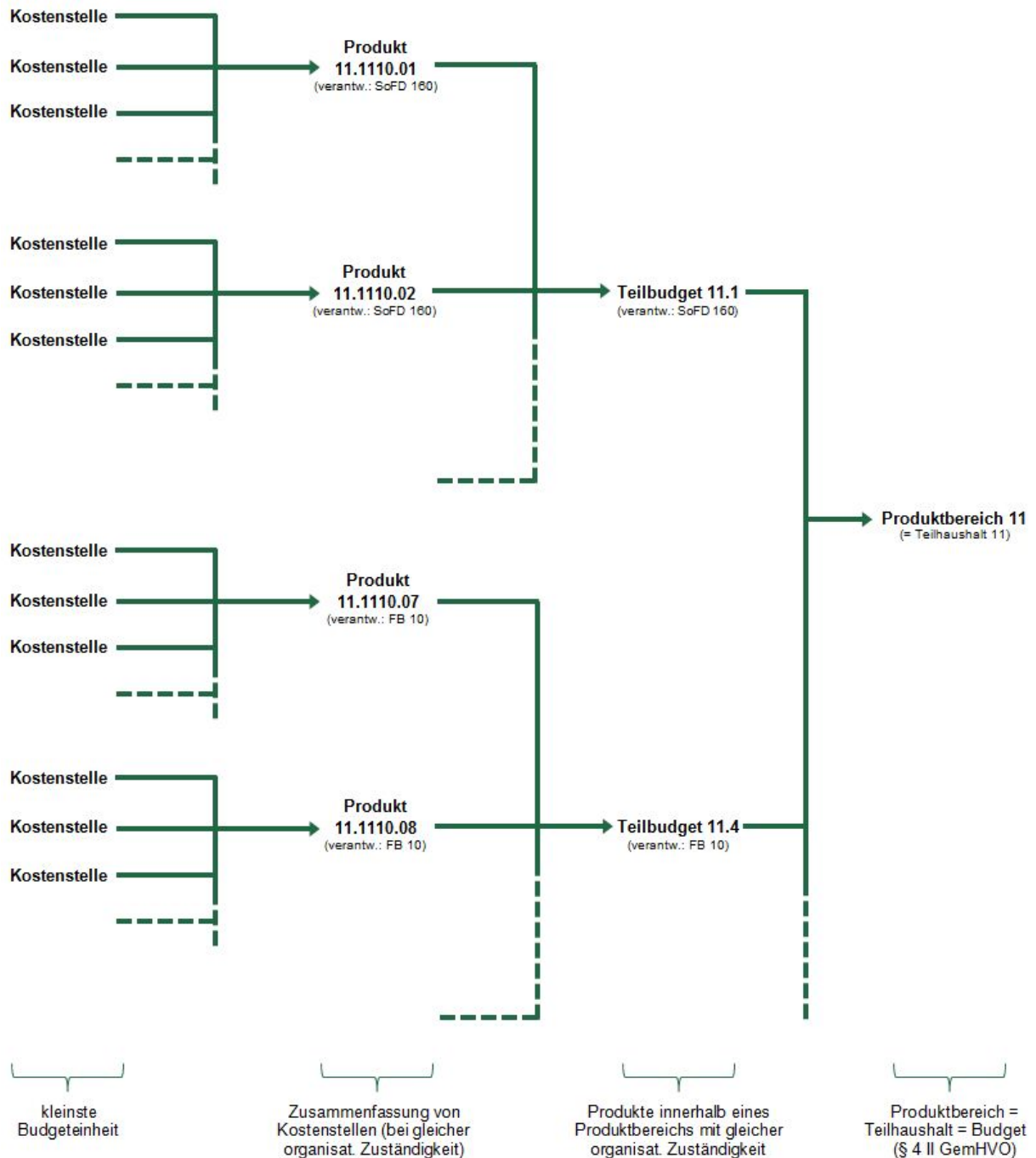
Budgetebene	Erläuterung
<b>Kostenstelle</b>	Die Kostenstelle stellt die kleinste Budgeteinheit dar. Für eine Kostenstelle ist immer nur ein Fachbereich bzw. Sonderfachdienst zuständig.
<b>Produkt</b>	Im Zuge der sich an dem Dienstleistungsspektrum des Kreises orientierenden Bildung von Produkten wurden 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).
<b>Teilbudget</b>	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.

---

<sup>4</sup> 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.<sup>5</sup> 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
<b>Aufwandsentschädigungen u. Honorare</b>	Sachkonten 6131000 und 6134010	10 - Zentralbereich
<b>Energie und grundstücksbezogene Aufwendungen</b>	Sachkonten 6051000, 6052000, 6053000, 6054000, 6054100, 6056000, 6057000, 6161021, 6171030, 6179030, 6701060 und 7020000	
<b>Personalkostenerstattungen</b>	Sachkonten 7172110, 7172130, 7172200, 7173110, 7173120, 7174040, 7175010, 7175032, 7175033, 7175035, 7175041, 7175044, 7175110, 7175111, 7175120, 7175130, 7175150, 7178000, 7178020, 7178110 und 7178140	
<b>Personal und Versorgung</b>	Kontengruppen 62 bis 65	
<b>Reisekosten</b>	Sachkonto 685000	
<b>Zeitungen und Fachliteratur</b>	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-

---

<sup>5</sup> § 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
<b>Produkt 54.5470.01 (Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs)</b>			
5421000	Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	6120010	Externe Planungsleistungen
5422000	Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden, Gemeindeverbänden	6790000	sonstige Aufw. f. d. Inanspruchnahme v. Rechten u. 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
<b>Produkt 11.1110.08 (Zentraler Service): Versicherungsschäden Fuhrpark</b>			
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen
<b>Produkt 27.2710.01 (Volkshochschule Region Kassel): Kursveranstaltungen der vhs</b>			
5110010	Teilnehmerentgelte VHS	6134100	Aufwendungen für VHS-Kursleiter (Honorare u.ä.)
		6863040	Aufwendungen für Wochenendseminare der VHS
<b>Produkt 27.2710.01 (Volkshochschule Region Kassel): Sonderveranstaltungen der vhs</b>			
5110021	Teilnehmerentgelte Sonderveranstaltungen	6134030	Honorare u.ä. für Sonderveranstaltungen
		6863042	Aufwendungen für Sonderveranstaltungen
<b>Produkt 27.2710.01 (Volkshochschule Region Kassel): Projekt „Grips“</b>			
5482300	sonstige Erstattungen von Gemeinden	6863071	Aufwendungen für das Projekt Grips

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
<b>Investition</b>	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.
<b>Produkt</b>	Die auf der Kostenstellenebene veranschlagten Investitionen werden auf der Produktebene analog der Kostenstellenzuordnung im Ergebnishaushalt zusammengefasst.
<b>Teilbudget</b>	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 § 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.

## 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 Haushaltsausgleich<sup>6</sup> 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.

---

<sup>6</sup> §§ 92 Abs. 3, § 24 GemHVO

## 5. Übersicht der Teilbudgets

### 5.1 Teilbudgets im Ergebnishaushalt

Teilhaushalt	Budget-Nr.	Bezeichnung	bzw. Zuständigkeit
<b>11 - Innere Verwaltung</b>	<b>Teilbudget 11.1</b>		<b>160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro</b>
	11.1110.01	Politische Willensbildung	
	11.1110.02	Gremienservice	
	11.1110.05	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	
	11.1110.06	Beschwerdemanagement	
	11.1110.17	Beteiligungen allgemein	
	<b>Teilbudget 11.2</b>		<b>170 - Frauenbüro</b>
	11.1110.04	Förderung von Gleichberechtigung	
	<b>Teilbudget 11.3</b>		<b>10 - Zentralbereich</b>
	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	
	<b>Teilbudget 11.4</b>		<b>Personalrat</b>
	11.1110.11	Personalvertretung	
	<b>Teilbudget 11.5</b>		<b>101 - Finanz- und Rechnungswesen</b>
	11.1110.13	Finanzmanagement	
	11.1110.14	Forderungsmanagement	
<b>Teilbudget 11.6</b>		<b>14 - Revision</b>	
11.1110.15	Revision		
<b>12 - Sicherheit und Ordnung</b>	<b>Teilbudget 12.1</b>		<b>34 - Aufsicht und Ordnung</b>
	12.1210.01	Wahlen	
	12.1220.01	Aufsicht- und Überwachungsmaßnahmen	
	12.1220.02	Straßenverkehrsregelungen, Fahrerlaubnisse	
	<b>Teilbudget 12.2</b>		<b>10 - Zentralbereich</b>
	12.1220.03	Kfz-Zulassung	
	12.1220.04	Aufenthaltsregelungen für Ausländer	
	<b>Teilbudget 12.3</b>		<b>39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz</b>
	12.1220.05	Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung	
	12.1220.06	Verbraucherschutz	



Teilhaushalt	Budget-Nr.	Bezeichnung	bzw. Zuständigkeit
	<b>Teilbudget 12.4</b>		<b>63 - Bauen und Umwelt</b>
	12.1220.07	Wasser- und Bodenschutz	
	<b>Teilbudget 12.5</b>		<b>38 - Brand- und Katastrophenschutz</b>
	12.1260.01	Brandschutz	
	12.1270.01	Rettungsdienst	
	12.1280.01	Katastrophenschutz	
<b>21 bis 24 - Schulträger- aufgaben</b>	<b>Teilbudget 21.1</b>		<b>40 - Schulen und Bauwesen</b>
	21.2110.01	Grundschulen	
	21.2120.01	Hauptschulen	
	21.2150.01	Realschulen	
	21.2160.01	Kombinierte Haupt- und Realschulen	
	21.2170.01	Gymnasien	
	21.2180.01	Gesamtschulen	
	22.2210.01	Förderschulen	
	23.2310.01	Berufliche Schulen	
	24.2430.01	Schulträgeraufgaben allgemein	
	<b>Teilbudget 21.2</b>		<b>220 - Verkehr und Sport</b>
24.2410.01	Schülerbeförderung		
<b>25 bis 28 - Kultur und Wissenschaft</b>	<b>Teilbudget 25.1</b>		<b>160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro</b>
	26.2630.01	Förderung von Musikschulen	
	28.2810.01	Heimat- und sonstige Kulturpflege	
	<b>Teilbudget 25.2</b>		<b>41 - Volkshochschule</b>
	27.2710.01	Volkshochschule Region Kassel	
<b>31 bis 35 - Soziale Leistungen</b>	<b>Teilbudget 31.1</b>		<b>50 - Soziales</b>
	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	
	31.3150.02	Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge	
	32.3210.01	Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz	
	33.3310.01	Förderung von Trägern der freien Wohlfahrtspflege	
	34.3430.01	Betreuungsleistungen	
	35.3510.01	Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen	
	<b>Teilbudget 31.2</b>		<b>51 - Jugend</b>
	34.3410.01	Unterhaltsvorschussleistungen	
	<b>Teilbudget 31.3</b>		<b>10 - Zentralbereich</b>
	35.3510.02	Beschäftigungsförderung und Qualifizierung	

Teilhaushalt	Budget-Nr.	Bezeichnung	bzw. Zuständigkeit
	<b>Teilbudget 31.4</b>		<b>220 - Verkehr und Sport</b>
	35.3510.03	Kreisseniorennachmittage	
<b>36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>Teilbudget 36.1</b>		<b>51 - Jugend</b>
	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)	
		<b>Teilbudget 36.2</b>	
	36.3670.81	Jugend- und Freizeiteinrichtungen	
<b>41 - Gesundheit</b>	<b>Teilbudget 41.2</b>		<b>10 - Zentralbereich</b>
	41.4120.01	Gesundheitsamt Region Kassel	
<b>42 - Sport</b>	<b>Teilbudget 42.1</b>		<b>220 - Verkehr und Sport</b>
	42.4210.01	Förderung des Sports	
<b>51 - Räumliche Planung und Entwicklung</b>	<b>Teilbudget 51.1</b>		<b>611 - Servicezentrum Regionalentwicklung</b>
	51.5110.01	Dorf- und Regionalentwicklung	
	<b>Teilbudget 51.2</b>		<b>10 - Zentralbereich</b>
	51.5110.02	Stadt- /Umlandplanung	
<b>52 - Bauen und Wohnen</b>	<b>Teilbudget 52.1</b>		<b>63 - Bauen und Umwelt</b>
	52.5210.01	Bauaufsicht	
	52.5230.01	Denkmalschutz und -pflege	
	<b>Teilbudget 52.2</b>		<b>611 - Servicezentrum Regionalentwicklung</b>
	52.5220.01	Wohnbauförderung	

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget-Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>bzw. Zuständigkeit</b>
<b>53 - Ver- und Entsorgung</b>	<b>Teilbudget 53.1</b>		<b>160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro</b>
	53.5370.01	Abfallwirtschaft	
<b>54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>Teilbudget 54.1</b>		<b>220 - Verkehr und Sport</b>
	54.5420.01	Kreisstraßen	
	54.5470.01	Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs (ÖPNV)	
	54.5480.01	Förderung des Radverkehrs	
<b>55 - Natur- und Landschaftspflege</b>	<b>Teilbudget 55.1</b>		<b>160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro</b>
	55.5520.01	Hochwasserschutz	
	55.5540.03	Naturparks	
	<b>Teilbudget 55.2</b>		<b>63 - Bauen und Umwelt</b>
	55.5540.01	Naturschutz	
	<b>Teilbudget 55.3</b>		<b>83 - Landwirtschaft</b>
	55.5550.01	Land- und Forstwirtschaft	
	55.5540.02	Landschaftspflege	
<b>57 - Wirtschaft u. Tourismus</b>	<b>Teilbudget 57.1</b>		<b>160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro</b>
	57.5710.01	Wirtschaftsförderung	
	<b>Teilbudget 57.2</b>		<b>611 - Servicezentrum Regionalentwicklung</b>
	57.5750.01	Förderung des Tourismus	
<b>61 - Allgem. Finanzwirtschaft</b>	<b>Teilbudget 61.1</b>		<b>101 - Finanz- und Rechnungswesen</b>
	61.6110.01	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	
	61.6120.01	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	

## 5.2 Investive Teilbudgets

Teilhaushalt	Budget-Nr.	Bezeichnung	bzw. Zuständigkeit
<b>11 - Innere Verwaltung</b>	<b>Teilbudget INV 11.4</b>		<b>10 - Zentralbereich</b>
	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	
<b>12 - Sicherheit und Ordnung</b>	<b>Teilbudget INV 12.1</b>		<b>34 - Aufsicht und Ordnung</b>
	INV 12.1220.03	Investitionen Kfz-Zulassung	
	<b>Teilbudget INV 12.2</b>		<b>39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz</b>
	INV 12.1220.05	Investitionen Tierschutz und Tierseuchenbekämpfung	
	<b>Teilbudget INV 12.4</b>		<b>38 - Brand- und Katastrophenschutz</b>
	INV 12.1260.01	Investitionen Brandschutz	
	INV 12.1270.01	Investitionen Rettungsdienst	
	INV 12.1280.01	Investitionen Katastrophenschutz	
<b>21 bis 24 - Schulträgeraufgaben</b>	<b>Teilbudget INV 21.1</b>		<b>40 - Schulen und Bauwesen</b>
	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		
<b>25 bis 28 - Kultur und Wissenschaft</b>	<b>Teilbudget INV 25.1</b>		<b>160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro</b>
	INV 26.2630.01	Investitionen Förderung von Musikschulen	
	<b>Teilbudget INV 25.2</b>		<b>41 - Volkshochschule</b>
	INV 27.2710.01	Investitionen Volkshochschule Region Kassel	
<b>36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</b>	<b>Teilbudget INV 36.1</b>		<b>51 - Jugend</b>
	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	
<b>41 - Gesundheit</b>	<b>Teilbudget INV 41.2</b>		<b>10 - Zentralbereich</b>
	INV 41.4120.01	Investitionen Gesundheitsamt Region Kassel	
<b>42 - Sport</b>	<b>Teilbudget INV 42.1</b>		<b>220 - Verkehr und Sport</b>
	INV 42.4210.01	Investitionen Förderung des Sports	
<b>51 - Räumliche Planung und Entwicklung</b>	<b>Teilbudget INV 51.1</b>		<b>611 - Servicezentrum Regionalentwicklung</b>
	INV 51.5110.01	Investitionen Dorf- und Regionalentwicklung	

<b>Teilhaushalt</b>	<b>Budget-Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>bzw. Zuständigkeit</b>
<b>52 - Bauen und Wohnen</b>	<b>Teilbudget INV 52.1</b>		<b>63 - Bauen und Umwelt</b>
	INV 52.5210.01	Investitionen Bauaufsicht	
	INV 52.5230.01	Investitionen Denkmalschutz und -pflege	
<b>54 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</b>	<b>Teilbudget INV 54.1</b>		<b>220 - Verkehr und Sport</b>
	INV 54.5420.01	Investitionen Kreisstraßen	
	INV 54.5470.01	Investitionen Förderung des öffentl. Personennahverkehrs (ÖPNV)	
	INV 54.5480.01	Investitionen Förderung des Radverkehrs	
<b>57 - Wirtschaft u. Tourismus</b>	<b>Teilbudget INV 57.1</b>		<b>160 - Kreistags- /Kreisausschussbüro</b>
	INV 57.5710.01	Investitionen Wirtschaftsförderung	
<b>61 - Allgem. Finanzwirtschaft</b>	<b>Teilbudget INV 61.1</b>		<b>101 - Finanz- und Rechnungswesen</b>
	INV 61.6120.01	Investitionen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	



# 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 geplanten 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 (2014)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2015)	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (2015)
1	2 *)	3	4
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten</b> 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	16.543	16.024	15.689
2.5.1 Sonstiger öffentlicher Bereich (Sonderbeiträge für Darlehen aus dem Hess. Investitionsfonds, Abt. B)	2.985	2.882	2.786
2.6 Kreditmarkt	59.213	60.251	61.157
2.6.1 Kreditmarkt (Sonderinvestitionsprogramm Land / Zukunftsinvestitionsgesetz Bund)	26.773	25.771	24.769
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	3.454	3.326	3.193
	<b>108.968</b>	<b>108.254</b>	<b>107.594</b>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten</b>	<b>168.702</b>	<b>192.000</b>	<b>189.000</b>
<b>4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
4.1 Leasing	-	-	-
4.2 Sonstige	-	-	-
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
5.1 aus Krediten	15.352	17.034	15.704
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
<b>6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>	-	-	-
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaft in Zweckverbänden</b>			
<b>8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b>			
<b>9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>	348.005	331.403	314.718

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 (Spalten 2 und 3, 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 31.12.2013. 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 (2014) <sup>1</sup>	Voraussicht- licher Stand zu Beginn des Haushalts- jahres (2015)	Voraussicht- licher Stand zum Ende des Haushalts- jahres (2015)
1	2	3	4
<b>1. Rücklagen und Sonderrücklagen</b>			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.3 Sonderrücklagen	110	110	110
1.4 Stiftungskapital	0	0	0
<b>Summe der Rücklagen</b>	<b>110</b>	<b>110</b>	<b>110</b>
<b>2. Rückstellungen</b>			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	41.427 955	41.803 1.115	42.158 1.220
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	7.955	7.214	6.427
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	3.530	1.975	941
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 Abfalldponien	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	0	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10 sonstige Rückstellungen <sup>2</sup>	20.664	20.664	20.664
<b>Summe der Rückstellungen</b>	<b>73.575</b>	<b>71.655</b>	<b>70.189</b>

<sup>1</sup> 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**

<sup>2</sup> Rückstellung für evtl. Rückerstattungen aus der Kreisumlage der Jahre 2010 bis 2012 (entspricht jeweils 3 v.H. der maßgeblichen Umlagegrundlagegrundlagen der betroffenen Haushaltsjahre)

**Übersicht  
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich  
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR					
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7
2014*	428,7	608,4	732,8	732,8	580,7	138,3
<b>Summe</b>	<b>428,7</b>	<b>608,4</b>	<b>732,8</b>	<b>732,8</b>	<b>580,7</b>	<b>138,3</b>
<u>Nachrichtlich</u> In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	3.088,5	8.048,5	11.459,7	-	-	-

\* betr. die Investitionsnummer I6110-2 Gesellschafterdarlehen Breitbandausbau

**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
	2015 EUR	2014 EUR	2013 EUR	
1	2	3	4	5
<b>1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 26 a Abs. 4 HKO</b>	<b>81.805,00</b>	<b>83.000,00</b>	<b>83.000,04</b>	
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 €)	69.535,00	70.730,00	70.730,04	
<b>2. Aufteilung des Betrages unter Nr. 1 auf die einzelnen Fraktionen</b>				
2.1 Fraktion <b>SPD</b> insgesamt	36.372,41	36.962,34	36.962,36	
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.2 Fraktion <b>CDU</b> insgesamt	20.528,99	20.846,65	20.846,64	
2.2.1 Personalaufwendungen				
2.2.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.2.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.3 Fraktion <b>BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN</b> insgesamt	12.607,28	12.788,80	12.788,80	
2.3.1 Personalaufwendungen				
2.3.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.3.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.4 Fraktion <b>FWG</b> insgesamt	4.685,57	4.730,95	4.730,96	
2.4.1 Personalaufwendungen				
2.4.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.4.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.5 Fraktion <b>FDP</b> insgesamt	3.805,38	3.835,63	3.835,64	
2.5.1 Personalaufwendungen				
2.5.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.5.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
2.6 Fraktion „ <b>DIE LINKE.</b> “ insgesamt	3.805,38	3.835,63	3.835,64	
2.6.1 Personalaufwendungen				
2.6.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.6.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
<b>3. Zusätzlich gewährte geldwerte Leistungen</b>	-	-	-	

**Übersicht  
über die Aufwendungen und Erträge für ÖPP-Maßnahmen**

ÖPP-Maßnahmen	Beträge in EUR									
	2006 und 2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	ab 2015 jährlich	Summe 2016 bis Ende Mietzeit*
1	2	4	5	6	7	8	9		10	11
<b>1. Schulen</b>										
1.1 Grundschulen										
1.1.1 Aufwand (Miete)	18.093,60	55.457,85	497.367,32	537.209,76	537.209,76	537.209,76	537.209,76	538.000,00	538.000,00	10.298.100,88
1.1.2 Ertrag (Erbbauzins)	18.093,60	18.094,19	19.633,36	19.578,96	19.578,96	19.578,96	19.578,96	19.600,00	19.600,00	375.305,48
1.1.3 Netto	0,00	37.363,66	477.734,96	517.630,80	517.630,80	517.630,80	517.630,80	518.400,00	518.400,00	9.922.795,40
1.2 Gymnasien										
1.2.1 Aufwand (Miete)	0,00	111.746,76	328.049,13	1.094.019,48	1.296.834,39	1.451.406,06	1.348.722,72	1.349.000,00	1.349.000,00	26.300.647,60
1.2.2 Ertrag (Erbbauzins)	0,00	87.069,60	87.069,60	91.906,80	91.906,80	91.906,80	91.906,80	92.000,00	92.000,00	1.792.369,00
1.2.3 Netto	0,00	24.677,16	240.978,53	1.002.112,68	1.204.927,59	1.359.499,26	1.256.815,92	1.257.000,00	1.257.000,00	24.508.278,60
1.3 Gesamtschulen										
1.3.1 Aufwand (Miete)	1.126.803,84	3.376.318,04	8.081.388,73	9.568.350,17	10.219.490,64	10.183.076,32	10.496.375,28	10.497.000,00	10.580.000,00	200.431.151,76
1.3.2 Ertrag (Erbbauzins)	874.653,22	620.731,37	727.466,04	725.485,32	725.485,32	725.485,32	725.485,32	725.500,00	725.500,00	13.855.530,98
1.3.4 Netto	252.150,62	2.755.586,67	7.353.922,69	8.842.864,85	9.494.005,32	9.457.591,00	9.770.889,96	9.771.500,00	9.854.500,00	186.575.620,78
1.4 Förderschulen										
1.4.1 Aufwand (Miete)	15.128,47	39.425,40	39.425,40	39.425,40	39.425,40	39.425,40	39.425,40	40.000,00	40.000,00	743.660,90
1.4.2 Ertrag (Erbbauzins)	2.980,00	2.979,96	2.979,96	2.979,96	2.979,96	2.979,96	2.979,96	3.000,00	3.000,00	56.162,66
1.4.3 Netto	12.148,47	36.445,44	36.445,44	36.445,44	36.445,44	36.445,44	36.445,44	37.000,00	37.000,00	687.498,24
1.5 Berufliche Schulzentren										
1.5.1 Aufwand (Miete)	0,00	218.889,60	718.926,78	2.238.402,90	2.607.737,88	2.489.545,62	2.371.353,36	2.372.000,00	2.372.000,00	46.242.683,80
1.5.2 Ertrag (Erbbauzins)	0,00	74.170,32	74.170,32	69.333,12	69.333,12	69.333,12	69.333,12	69.400,00	69.400,00	1.352.129,60
1.5.3 Netto	0,00	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	44.890.554,20
1.6 Zusammenfassung Schulformen										
1.6.1 Aufwand (Miete)	1.160.025,91	3.801.837,65	9.665.157,36	13.477.407,71	14.700.698,07	14.700.663,16	14.793.086,52	14.796.000,00	14.879.000,00	284.016.244,94
1.6.2 Ertrag (Erbbauzins)	895.726,82	803.045,44	911.319,28	909.284,16	909.284,16	909.284,16	909.284,16	909.500,00	909.500,00	17.431.497,72
1.6.3 Netto	264.299,09	2.998.792,21	8.753.838,08	12.568.123,55	13.791.413,91	13.791.379,00	13.883.802,36	13.886.500,00	13.969.500,00	266.584.747,22
<b>2. Verwaltungsgebäude</b>										
2.1 Kreishaus										
2.1.1 Aufwand (Miete)	0,00	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	30.701.820,00

\*Die Mietverträge für die Schulen wurden mit einer Mietdauer von 25 Jahren ab Datum der Übergabe des Mietgegenstandes geschlossen. Die Mietverträge für die jeweiligen Schulen enden - abhängig vom Übergabezeitpunkt - in den Jahren zwischen 2034 und 2035.



Haushalt 2015

Übersicht über die geplanten Aufwendungen im Selbstverwaltungsbereich

Bezeichnung	Produkt Kostenstelle	KVKR-Konto	Ansatz 2014	Ansatz 2014 gesamt	Ansatz 2015 Grundhaushalt	Ansatz 2015 gesamt	Differenz Ansatz 2014 zu 2015
<b>Demokratie</b>							
Kreistag / Sonstige Ausgaben anlässl. Sitzung KT	11.1110.01 000 1 0100	6862010	14.000,00 €	14.000,00 €	13.798,00 €	13.798,00 €	-202,00 €
Kreistag / Ehrungen/Empfänge KT	11.1110.01 000 1 0100	7290100 6871000 6872000 6869000	1.000,00 € 4.200,00 € 1.100,00 € 2.000,00 €	8.300,00 €	0,00 € 4.140,00 € 1.084,00 € 6.899,00 €	12.123,00 €	3.823,00 €
Kreistag / Zuschuss an Regionalversammlung	11.1110.01 000 1 0100	7128022	3.000,00 €	3.000,00 €	2.957,00 €	2.957,00 €	-43,00 €
Kreisausschuss / sonstige Ausgaben anlässl. Sitzung KA	11.1110.01 000 2 0100	6862010	6.200,00 €	6.200,00 €	6.111,00 €	6.111,00 €	-89,00 €
Kreisausschuss / Ehrungen/Empfänge KA	11.1110.01 000 2 0100	7290100 6871000 6872000 6869000	6.200,00 € 7.200,00 € 2.200,00 € 6.200,00 €	21.800,00 €	0,00 € 7.096,00 € 2.168,00 € 8.870,00 €	18.134,00 €	-3.666,00 €
Verfüungsmittel Kreisorgane	11.1110.01 000 1 0100 000 2 0100	6860100 6860200	2.600,00 € 10.800,00 €	13.400,00 €	2.563,00 € 10.644,00 €	13.207,00 €	-193,00 €
Fraktionen / Zuschüsse an Fraktionen	11.1110.01 000 1 0200	7128021	83.000,00 €	83.000,00 €	81.805,00 €	81.805,00 €	-1.195,00 €
<b>Summe Demokratie</b>			<b>149.700,00 €</b>	<b>149.700,00 €</b>	<b>148.135,00 €</b>	<b>148.135,00 €</b>	<b>-1.565,00 €</b>
<b>Öffentlichkeitsarbeit</b>							
Öffentlichkeitsarbeit / Jahrbücher (Verkaufserlöse = 21.000 €)	11.1110.05 160 0 0210	6101010	20.790,00 €	20.790,00 €	20.698,00 €	20.698,00 €	-92,00 €
Öffentlichkeitsarbeit Intern. Koop. / Kreispartnerschaften  / EU-Zuweisung / sonst. Erträge	28.2810.01 160 0 0213 (bisher: 202 0 1710)	6863011 7122030	99.000 € 0,00 € -99.000 €	0,00 €	39.030,00 € 4.928,00 € -43.958,00 €	0,00 €	0,00 €
Öffentlichkeitsarbeit / Kosten Ausländerbeirat	11.1110.06 160 0 0300	6863050	4.950,00 €	4.950,00 €	4.928,00 €	4.928,00 €	-22,00 €
Amt der Frauenbeauftr. / Veranstaltungen	11.1110.04 000 3 0100	6863010	2.673,00 €	2.673,00 €	2.662,00 €	2.662,00 €	-11,00 €
Amt der Frauenbeauftr. / Veröffentlichungen	11.1110.04 000 3 0100	6861000	713,00 €	713,00 €	710,00 €	710,00 €	-3,00 €
<b>Summe Öffentlichkeitsarbeit</b>			<b>29.126,00 €</b>	<b>29.126,00 €</b>	<b>28.998,00 €</b>	<b>28.998,00 €</b>	<b>-128,00 €</b>
<b>Beschäftigungsförderung</b>							
Beschäftigungsförderung/ Erstattungen an AGIL	35.3510.02 100 7 0101	7175010	80.000,00 €	80.000,00 €	113.344,00 €	113.344,00 €	33.344,00 €
Beschäftigungsförderung/ Betriebszuschuss an AGIL	35.3510.02 100 7 0101	7125010	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe Beschäftigungsförderung</b>			<b>80.000,00 €</b>	<b>80.000,00 €</b>	<b>113.344,00 €</b>	<b>113.344,00 €</b>	<b>33.344,00 €</b>

<b>Sicherheit und Ordnung</b>								
<b>Öffentliche Ordnung/</b> Veranstaltungen	12.1220.01 340 1 0100	6862020	297,00 €	297,00 €	296,00 €	296,00 €	-1,00 €	
<b>Feuerschutz /</b> Erstattungen an Gemeinden	12.1260.01 380 1 0100	7172120	50.490,00 €	50.490,00 €	50.266,00 €	50.266,00 €	-224,00 €	
<b>Feuerschutz /</b> Zuschüsse an Vereine u. dgl.	12.1260.01 380 1 0100	7128060	6.732,00 €	6.732,00 €	6.702,00 €	6.702,00 €	-30,00 €	
<b>Katastrophenschutz /</b> Zuschüsse an Vereine u. dgl.	12.1260.01 380 3 0100	7128060	297,00 €	297,00 €	296,00 €	296,00 €	-1,00 €	
<b>Summe Sicherheit und Ordnung</b>			<b>57.816,00 €</b>	<b>57.816,00 €</b>	<b>57.560,00 €</b>	<b>57.560,00 €</b>	<b>-256,00 €</b>	
<b>Schulen</b>								
<b>Schulen</b> <b>Sonstiges</b>								
<b>Grundschulen /</b> Zuschüsse an Vereine und dgl.	21.2110.01 400 3 0101	7128090	3.564,00 €	3.564,00 €	3.549,00 €	3.549,00 €	-15,00 €	
<b>Gymnasien /</b> Internationaler Schüleraustausch	21.2170.01 400 4 0104	6863023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Berufliche Schulzentren /</b> Lehrmittel f. Kochgeld	23.2310.01 400 7 0101	6011022	19.800,00 €	19.800,00 €	19.712,00 €	19.712,00 €	-88,00 €	
<b>Berufliche Schulzentren/</b> Internationaler Schüleraustausch	23.2310.01 400 7 0104	6863023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Gesamtschulen/</b> Internationaler Schüleraustausch	21.2180.01 400 5 0104	6863023	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Gesamtschulen /</b> Kostenerstattung an Stadt Kassel (Kordinierungsstelle Betriebspraktika)	21.2180.01 400 5 0101	7172120	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
<b>Summe Sonstiges</b>			<b>23.364,00 €</b>	<b>23.364,00 €</b>	<b>23.261,00 €</b>	<b>23.261,00 €</b>	<b>-103,00 €</b>	

<b>Kultur und Wissenschaft</b>								
Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen, Ausstellungen / Sachkosten Dokumentation	52.5230.01 202 0 0500	6861000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen, Ausstellungen / Zuschüsse an Vereine und dgl.	52.5230.01 202 0 0500	7119000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Musikschulen / Zuschüsse an Vereine u. dgl.	26.2630.01 100 8 0200 (bisher: 202 0 0300)	7128070	215.000,00 €	215.000,00 €	211.904,00 €	211.904,00 €		-3.096,00 €
Kulturpflege / Kulturelle Veranstaltungen	28.2810.01 160 0 0211	6863010	8.910,00 €	8.910,00 €	8.871,00 €	8.871,00 €		-39,00 €
Kulturpflege / Hestentag	28.2810.01 100 8 0300 (bisher 202 0 0200)	7119000	990,00 €	990,00 €	9.856,00 €	9.856,00 €		8.866,00 €
Kulturpflege / Aufwendungen für EUARCA	28.2810.01 160 0 0212	6013000	9.405,00 €	9.405,00 €	2.957,00 €	2.957,00 €		-6.448,00 €
Kulturpflege / Sachkosten Kulturverbund	28.2810.01 160 0 0211	6101020 6861010	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Kulturpflege / Zuschüsse an Vereine u. dgl.	28.2810.01 160 0 0211	7128090	18.810,00 €	18.810,00 €	18.727,00 €	18.727,00 €		-83,00 €
Volkshochschule/ Erstattungen an Volkshochschulverband	27.2710.01 410 1 0100	6910000	15.840,00 €	15.840,00 €	9.856,00 €	9.856,00 €		-5.984,00 €
Öffentl. Büchereien / Ergänzung des Buchbestandes	21.2180.01 400 2 0300	6011030	1.980,00 €	1.980,00 €	1.972,00 €	1.972,00 €		-8,00 €
Öffentliche Büchereien / Förderung öffentl. Büchereien	21.2180.01 202 0 0400	6863022	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
Öffentliche Büchereien / Zuweisungen an Gemeinden	21.2180.01 202 0 0400	7122030	5.445,00 €	5.445,00 €	0,00 €	0,00 €		-5.445,00 €
<b>Summe Kultur und Wissenschaft</b>			<b>276.380,00 €</b>	<b>276.380,00 €</b>	<b>264.143,00 €</b>	<b>264.143,00 €</b>		<b>-12.237,00 €</b>
<b>Natur und Landschaftspflege</b>								
Untere Naturschutzbehörde / Zuschüsse für Naturschutzzwecke	55.5540.01 630 2 0100	7128030	1.287,00 €	1.287,00 €	1.282,00 €	1.282,00 €		-5,00 €
Naturparks / Umlage an Naturpark - Zweckverband	55.5540.03 202 0 1105 202 0 1106	7355030	35.432,00 € 21.285,00 €	56.717,00 €	35.275,00 € 21.190,00 €	56.465,00 €		-252,00 €
Wasserläufe / Zuschuss an Gemeinden	61.6120.01 34010600	7122030	49.500,00 €	49.500,00 €	39.424,00 €	39.424,00 €		-10.076,00 €
Wasserläufe / Zuschüsse an Wasserverbände	55.5520.01 202 0 1103 202 0 1104	7123000	19.305,00 € 74.745,00 €	94.050,00 €	19.219,00 € 73.920,00 €	93.139,00 €		-911,00 €
Förderung der Land - und Forstwirtschaft / Zuschüsse an Vereine u. dgl.	55.5550.01 830 1 0100	7122030	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		0,00 €
<b>Summe Natur- und Landschaftspflege</b>			<b>201.554,00 €</b>	<b>201.554,00 €</b>	<b>190.310,00 €</b>	<b>190.310,00 €</b>		<b>-11.244,00 €</b>
<b>Bauen und Wohnen</b>								
Denkmalschutz / Förderung der Denkmalpflege	52.5230.01 830 3 0400	6779000	9.900,00 €	9.900,00 €	9.856,00 €	9.856,00 €		-44,00 €
<b>Summe Bauen und Wohnen</b>			<b>9.900,00 €</b>	<b>9.900,00 €</b>	<b>9.856,00 €</b>	<b>9.856,00 €</b>		<b>-44,00 €</b>



<b>Soziale Leistungen</b>							
<b>Kreisseniorentag</b>	35.3510.03 220 4 0200	7230520 6730010 6179020	19.800,00 € 396,00 € 19.404,00 €	39.600,00 €	19.712,00 € 394,00 € 19.318,00 €	39.424,00 €	-176,00 €
<b>Altenhilfeplanung / Zuschüsse an Trägerverbände</b>	33.3310.01 500 2 0220	7128040	88.605,00 €	88.605,00 €	88.212,00 €	88.212,00 €	-393,00 €
<b>Frauenhäuser / Zuschüsse an Beratungsstellen</b>	35.3510.01 500 2 1200	7128040	3.119,00 €	3.119,00 €	3.105,00 €	3.105,00 €	-14,00 €
<b>Förderung von anderen Trägern der Wohlfahrtspflege / Zuschüsse an Vereine und dgl.</b>	33.3310.01 500 2 0400	7128042	69.300,00 €	69.300,00 €	68.992,00 €	68.992,00 €	-308,00 €
<b>Summe Soziale Leistungen</b>			<b>200.624,00 €</b>	<b>200.624,00 €</b>	<b>199.733,00 €</b>	<b>199.733,00 €</b>	<b>-891,00 €</b>
<b>Sportförderung</b>							
<b>Förderung des Sports</b>	42.4210.01 220 4 0100	7119000 7128030 7128050 7128051	1.188,00 € 19.800,00 € 4.059,00 € 39.600,00 €	64.647,00 €	1.183,00 € 19.712,00 € 4.041,00 € 39.424,00 €	64.360,00 €	-287,00 €
<b>Summe Sportförderung</b>			<b>64.647,00 €</b>	<b>64.647,00 €</b>	<b>64.360,00 €</b>	<b>64.360,00 €</b>	<b>-287,00 €</b>
<b>Energiemanagement</b>							
<b>Energiemanagement/ Informationsmaterial / - veranstaltungen</b>	11.1110.08 100 5 0401	6861020	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Energiemanagement/ Erstattungen an Energieagentur</b>	11.1110.08 100 5 0401	7178110	59.400,00 €	59.400,00 €	60.615,00 €	60.615,00 €	1.215,00 €
<b>Energiemanagement/ Internationaler Austausch</b>	11.1110.08 100 5 0401	6863010 7127030 7127040	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe Energiemanagement</b>			<b>59.400,00 €</b>	<b>59.400,00 €</b>	<b>60.615,00 €</b>	<b>60.615,00 €</b>	<b>1.215,00 €</b>
<b>Wirtschaft und Tourismus</b>							
<b>Förderung des Fremdenverkehrs Werbe- und sonstige Förderungsmaßnahmen</b>	57.5750.01 830 3 0301	6861000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Förderung des Fremdenverkehrs Zuschuss Verein Region Kassel- Land / Dt. Märchenstraße</b>	57.5750.01 830 3 0301 830 3 0302	7127030 7127040 7128080	19.800,00 € 39.600,00 € 108.900,00 €	168.300,00 €	0,00 € 39.424,00 € 86.733,00 €	126.157,00 €	-42.143,00 €
<b>Strukturförderung / Zuschuss an Wirtschaftsförderung GmbH</b>	57.5710.01 202 0 1202	7125031	306.900,00 €	306.900,00 €	305.536,00 €	305.536,00 €	-1.364,00 €
<b>Strukturförderung / Zuschuss an Fördergesellschaft GmbH</b>	54.5470.01 202 0 1401	7125032	173.250,00 €	173.250,00 €	172.480,00 €	172.480,00 €	-770,00 €
<b>Strukturförderung / Lokale Agenda 21</b>	nicht übergeleitet! 100 5 0410	7128040	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Strukturförderung / Zuschuss der Soku gGmbH</b>	11.1110.17 202 0 1207	7127010	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe Wirtschaft und Tourismus</b>			<b>648.450,00 €</b>	<b>648.450,00 €</b>	<b>604.173,00 €</b>	<b>604.173,00 €</b>	<b>-44.277,00 €</b>

<b>Kommunale Ausgleichsleistungen</b>							
<b>Steuern, Allgemeine Zuweisungen und Umlagen / Kreisausgleichsstock</b>	61.6110.01 999 1 0200	7102010	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Summe Kommunale Ausgleichsleistungen</b>			<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>Innere Verwaltung</b>							
<b>Personalnebenausgaben/ Ehrengeschenke anl. Ausscheiden von Mitarbeitern</b>			7.029,00 €	7.029,00 €	6.993,00 €	6.993,00 €	-36,00 €
<b>Personalnebenausgaben Jobticket (Fahrtkostenzuschüsse)</b>			3.960,00 €	3.960,00 €	3.940,00 €	3.940,00 €	-20,00 €
<b>Mitgliedsbeiträge</b>	11.1110.17 100 8 0100	6910100 6910110 6910120 6910130	83.160,00 € 115.830,00 € 8.910,00 € 6.930,00 €	214.830,00 €	88.704,00 € 114.330,00 € 8.871,00 € 6.899,00 €	218.804,00 €	3.974,00 €
<b>Einrichtungen für Verwaltungsangehörige/ Ehrungen und dgl.</b>	11.1110.11 199 0 0100	6872000	297,00 €	297,00 €	296,00 €	296,00 €	-1,00 €
<b>Summe Innere Verwaltung</b>			<b>226.116,00 €</b>	<b>226.116,00 €</b>	<b>230.033,00 €</b>	<b>230.033,00 €</b>	<b>3.917,00 €</b>
<b>Sonstiges</b>							
<b>Finanzmanagement / Zuschüsse an Vereine</b>	61.6120.01 999 2 0100	7128030	990,00 €	990,00 €	986,00 €	986,00 €	-4,00 €
<b>Summe Sonstiges</b>			<b>990,00 €</b>	<b>990,00 €</b>	<b>986,00 €</b>	<b>986,00 €</b>	<b>-4,00 €</b>
<b>Gesamt</b>			<b>2.028.067,00 €</b>	<b>2.028.067,00 €</b>	<b>1.995.507,00 €</b>	<b>1.995.507,00 €</b>	<b>-32.560,00 €</b>



**Arbeitsförderungsgesellschaft im  
Landkreis Kassel mbH (AGiL)**

**Wolfhagen, 01.10.2014  
Kra – Tel. 3218**

**Zusammengefasster Bericht über die Wirtschaftslage der Jahre  
2013 und 2014  
sowie die voraussichtliche Wirtschaftslage des Jahres 2015  
der Arbeitsförderungsgesellschaft im  
Landkreis Kassel mbH (AGiL)**

Geschäftsverlauf und Rahmenbedingungen

a) 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 2013 von verschiedenen äußeren Einflüssen geprägt, die auch teilweise die Angebotspalette der Gesellschaft verändert haben. Im Bereich der sehr erfolgreichen Ausbildungsverbundprojekte „Ausbildung in Partnerschaften“ zeigte sich im Geschäftsjahr 2013 bereits deutlich ein quantitativer Rückgang der Jugendlichen, die durch dieses Programm zusätzliche Ausbildungsplätze besetzen konnten. Zum Ausbildungsbeginn 2011 ist die Förderung durch das Wirtschaftsministerium für dieses Projekt ersatzlos eingestellt worden. Im Januar 2014 hat der letzte Ausbildungsverbundjahrgang am 31.1.2014 die Prüfungen abgelegt.

Neben dieser, aus Sicht der Gesellschaft durchaus negativen Entwicklung, setzt sich eine sehr positive Entwicklung im Bereich der sog Reha – Ausbildungen fort. In diesem Bereich (Ausbildung Gartenwerker/Innen und Fachpraktiker/Innen in der Hauswirtschaft) konnten aufgrund vorangegangener Ausschreibungen Optionszusagen oder durch neue Ausschreibungen Zuschläge durch die Agentur für Arbeit erreicht werden. Lediglich der Zuweisungsumfang der Agentur für Arbeit für fest eingekaufte Plätze gibt ab dem Ausbildungsbeginn 2014 Anlass zur Sorge. Zum Zeitpunkt dieser Berichterstattung sind längst nicht alle Plätze belegt.

Im Bereich der allgemeinen Beschäftigungsförderung konnte Bewährtes fortgesetzt werden.

Ebenso erfolgreich stellt sich die Arbeit der Jugendberufshilfe dar. Neben der strategischen Ausrichtung der Fachstelle wird mit Projekten wie z.B. Probierwerkstatt Wülmersen, Berufspatenprojekt und OloV 3 ein wesentlicher Beitrag im Bereich Übergang Schule und Beruf geleistet.

Im Bereich der vollstationären Jugendhilfeeinrichtung „Wohngruppe Wolfhagen“ zeichnete sich im Verlauf des Geschäftsjahres 2013 erneut eine Verschlechterung der Nachfragesituation ab. Nach entsprechenden Verhandlungen mit den Jugendhilfeträgern wurde die „vollstationäre 5 Tage-Gruppe für Kinder“ zum 1.8.2014 in eine vollstationäre „Wohneinrichtung zur Betreuung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge“ umgewandelt.

b) Rahmenbedingungen

In der Bundesrepublik Deutschland waren am 31.12. 2013 insgesamt 2,87 Mio. Menschen arbeitslos. Dies entspricht einer Arbeitslosenquote von 6,7 % (West 5,9 und Ost 9,9 %). Die Arbeitslosenquote lag in Hessen am 31.12.2013 bei 5,6 %. Im Landkreis Kassel lag die Arbeitslosenquote am 31.12.2013 bei 5,1 (zum Vergleich Stadt Kassel 9,7 %).

Bezogen auf den Rechtskreis SGB II und damit auf ein wesentliches Betätigungsfeld der Gesellschaft waren am 31.12.2013 insgesamt 3.869 Menschen beim Jobcenter Landkreis Kassel arbeitslos gemeldet. Insgesamt ist die Arbeitslosenquote im Rechtskreis SGB II im Landkreis Kassel im Jahresverlauf von 2,7 % auf 3,1 % gestiegen.

Das Jobcenter Landkreis Kassel betreute am 31.12.2013 nach wie vor den größeren Anteil der Arbeitslosen im Landkreis Kassel. Im Jahresdurchschnitt war das Jobcenter Landkreis Kassel für rd. 61 % der Arbeitslosen im Landkreis zuständig (Rechtskreis SGB II). Die restlichen rd. 39 % der Arbeitslosen wurden direkt von der Kasseler Arbeitsagentur betreut. (Rechtskreis SGB III)

c) Geschäftsergebnis

Nach dem Jahresabschluss zum 31.12.2013 stellt sich die Finanzsituation der Arbeitsförderungsgesellschaft AGiL weiterhin stabil dar. Bezogen auf die buchungstechnisch gebildeten Sparten ergibt sich nach Konsolidierung der internen Leistungsbeziehungen folgende differenziert Gesamtdarstellung:

Sparte	Jahresüberschuss/- fehlbetrag
AGIL allgemein	79.923,68
Recyclingwerkstatt	11.387,62
Immobilie „Kleiderfabrik	-31.532,67
Zusammen	59.778,63

Hinsichtlich der relativ verfestigten Aufwandssituation in der Sparte „Immobilie Kleiderfabrik“ kann eine annähernde Kostendeckung nur über zusätzliche Erlöse generiert werden. Die Gesellschaft hat im Jahr 2014 ab dem 1.4.2014 die Recyclingwerkstatt mit angeschlossener Ausbildungstischlerei in die Pommernanlage (ehemalige Kaserne) verlagert und baut seitdem das Unter- und das erste Obergeschoss der Immobilie zum Zwecke der Vermietung an das Jobcenter Landkreis Kassel aus. Das Jobcenter und auch die Außenstelle Wolfhagen der Agentur für Arbeit werden die Räumlichkeiten zum 1.1.2015 beziehen.

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.

d) Gesamtaussage zur voraussichtlichen wirtschaftlichen Lage und Prognose

Mit Ablauf des Geschäftsjahres 2013 ist die Förderperiode des Europäischen Sozialfonds (ESF 2007-2013) ausgelaufen. Da in den jeweiligen Förderperioden Förderschwerpunkte gesetzt werden, besteht grundsätzlich die Gefahr, dass bisherige Unternehmensaktivitäten nicht fortgeführt werden können. Dies wird am Beispiel des Förderprogrammes „ Ausbildung in Gesundheitsfachberufen „ (Schule für PTA) ab 2014 im besonderen Maße deutlich. Während noch zum Ausbildungsstart 2013 insgesamt 65 (Vorjahr nur 49) Bewerber/Innen aufgenommen werden konnten, kam zum Ausbildungsbeginn 2014 die Mitteilung des Sozialminis-

teriums dass keine Förderung in der neuen Förderperiode für die Ausbildung in Gesundheitsfachberufen mehr vorgesehen sei. Zu diesem Zeitpunkt lagen 33 Bewerbungen vor.

Diese Festlegung bedeutete einen Einnahmeausfall von 125 € pro Schüler/In und Monat und war nicht mehr zu kompensieren. Die Gesellschafterversammlung hat daher aus Gründen des Vertrauensschutzes gegenüber den vorliegenden Bewerbungen für das Schuljahr 2014/2015 letztmalig die Aufnahme einer Unterstufe und damit die vollständige Einstellung des Schulbetriebes zum Ende des Schuljahres 2015/2016 beschlossen. Mittlerweile zeichnet sich eine privatwirtschaftliche Fortführung der PTA-Ausbildung in Kassel ab. Der auch in Kassel bereits etablierte private Schulträger bemüht sich derzeit um die entsprechenden Genehmigungen zum Betrieb dieser vollschulischen Ausbildung.

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 muss. Aus Sicht der Gesellschaft steigt 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 will die starke Position im Bereich von sog. Reha - Ausbildungen halten und wenn möglich weiter ausbauen. Mittlerweile können im Ausbildungs- und Qualifizierungszentrum Oberzwehren 30 Ausbildungsplätze angeboten werden. Daneben werden in den Qualifizierungsstätten für Fachpraktiker/innen Hauswirtschaft in Calden und Hofgeismar zusammen 36 Ausbildungsplätze im Reha-Bereich vorgehalten.

Ab dem 1.10.2007 ist die „Jugendberufshilfe“ des Landkreises Kassel in die Trägerschaft der Gesellschaft überführt worden. Seit dem versucht die Gesellschaft durch Drittmittel finanzierte Projekt der Jugendberufshilfe anzubieten und umzusetzen. In diesem Kontext konnte die Abwicklung des Projektes „Schulverweigerer 2.Chance“, das Projekt Berufspaten, das Angebot der Probierwerkstätten Wülmersen und letztendlich die Anerkennung der AGIL als lokaler Koordinator im Programm Olov –Optimierung der lokalen Vermittlungsarbeit- bereits einiges bewegen. Hier werden auch zukünftig durchaus Entwicklungsmöglichkeiten der Gesellschaft gesehen.

Die Bewertung der Geschäftsabläufe 2013 und 2014 zeigt, dass das Tätigkeitsfeld der Gesellschaft starken Veränderungen unterliegen kann. Aus den genannten Gründen ist eine sichere Einschätzung der Entwicklungen 2015 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 2013 und 2014 sowie über die voraussichtliche Wirtschaftslage 2015**

### 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 2013 folgendermaßen entwickelt:

	<u>31.12.2013</u>	<u>Vorjahr</u>
		EUR
I. <u>Stammkapital</u>	50.000,00	50.000,00
II. <u>Gewinnrücklagen</u>	111.198,16	111.198,16
III. <u>Gewinnvortrag</u>	485.574,76	485.574,76
IV. <u>Bilanzgewinn</u>	5.942,09	0,00
<u>Eigenkapital</u>	<u>652.715,01</u>	<u>646.772,92</u>

## 3. Statistische und wirtschaftliche Daten

Die gGmbH hat im Wirtschaftsjahr Spenden i.H.v. 2.749.963,10 € erzielt.

Insgesamt wurden 22 soziale und kulturelle Veranstaltungen im Landkreis Kassel unterstützt.

## 4. Ertragslage im abgelaufenen Geschäftsjahr

Das Geschäftsjahr schloss mit einem Jahresüberschuss von 5.942,09 €. Der Jahresüberschuss 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 01.01.2013	Verbrauch 2013	Auflösung 2013	Zuführung 2013	Stand 31.12.2013
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Jahresabschlusskosten und Prüfungskosten	6.900,00	6.900,00	0,00	3.500,00	3.500,00

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.



# **Bericht über die Geschäftsjahre 2013 / 2014 und die voraussichtliche Wirtschaftslage 2015 der Planungs- und Betriebs GmbH des Landkreises Kassel**

## **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 ungebrochen. Sowohl im Bereich der Photovoltaik als auch in der Holzpelletbranche war ein Wachstum zu verzeichnen. Trotz der weitgehend unveränderten Öl- und Gaspreise sind viele Verbraucher bei Neuanschaffungen auf Holz als Brennstoff ausgewichen.

In der Photovoltaikbranche haben sich die Preise für die Module der fallenden Einspeisevergütung angepasst und waren bisher wirtschaftlich.

### **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 Kommunaldarlehens zu erhalten.

### **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 2013 wurden sieben Photovoltaikanlagen neu in Betrieb genommen: Baunatal (Theodor-Heuss-Schule, Erich Kästner-Schule und Grundschule Rengershausen), Grundschule Immenhausen, Sporthalle der Gesamtschule Niestetal, Sporthalle der Gesamtschule Vellmar und Grundschule Lohfelden.

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 2014 wird möglicherweise noch eine kleinere Anlage auf der Theodor-Heuss-Schule in Baunatal installiert. Für 2014 und 2015 sind ansonsten keine weiteren Anlagen in der konkreten Planung, da die Gesellschaft gegenwärtig die Auswirkungen des neuen EEG (Erneuerbare Energien Gesetz) auf das bestehende Geschäftsmodell prüft.

Die Adressenausfallrisiken sind aufgrund der geringen Zahl der Schuldner (E.ON 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 fest verzinslichen 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. Weder aus abgeschlossenen noch aus den laufenden Geschäftsverbindungen liegen Rechtsstreitigkeiten oder Abwicklungsrisiken vor.

## **1.4 Geschäftsergebnis**

Im Geschäftsjahr 2012 wurden 777.474 € Erlöse erzielt (Vj. EUR 805.390 €). Ursache für den Rückgang ist die verringerte Sonneneinstrahlung im Jahr 2013. Zugleich ergab sich aufgrund des milden Winters 2013/2014 auch eine geringere Nachfrage nach Heizenergie.

Der Jahresüberschuss beträgt 2.686 € (Vj. 36.872 €).

## **2. Lage des Unternehmens**

### **2.1 Vermögenslage und Finanzlage**

Das Investitionsvolumen in Photovoltaikanlagen und Heizanlagen betrug im Geschäftsjahr 532.867 € (Vorjahr: 140.552 €). Die Investitionen wurden aus Darlehen der Kasseler Sparkasse 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**

Den größten Beitrag zu den Umsatzerlösen von 777.474 € leisteten die Anlagen in Naumburg (77.641 €), Wolfhagen Gasterfelder Holz 22 (63.722 €) und Breuna, Braunsbergsschule (43.621 €) Die Umsatzerlöse sind im Übrigen zumeist bei 10.000 bis 20.000 € pro Anlage.

Die Abschreibungen sind aufgrund der Anschaffung von neuen Photovoltaikanlagen von 307.728 € im Vorjahr auf 317.168 € angestiegen. Das Verhältnis der Abschreibungen zu den Umsatzerlösen beträgt 40,8 Prozent.

Die Zinsaufwendungen betrugen im Vorjahr 245.367 € und sind im Geschäftsjahr auf 237.367 € gesunken.

Die Ertragslage war aufgrund der schwachen Sonneneinstrahlung im Jahr 2013 etwas schwächer als im Geschäftsjahr 2012.

## **2.3 Gesamtaussage zur wirtschaftlichen Lage und Prognosebericht**

Im Jahr 2013 wurde die 5. Staffel von PV-Anlagen installiert. Es handelte sich dabei um sieben Anlagen, die auf Schul -bzw. Sporthallendächern realisiert wurden.

Vorfälle von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag liegen ansonsten nicht vor.

Für die Jahre 2014 und 2015 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, 7. Oktober 2014

Martina Werner

Manfred Schaub