



# **SCHWALM-EDER- KREIS**

## **I. Nachtragshaushaltssatzung und Nachtragshaushaltsplan**

**2008**



## Inhaltsverzeichnis

Nr.	Bezeichnung des Inhalts	Farbe	Seite(n)
1	Nachtragssatzung 2008	weiß	1 - 3
2	Vorbericht	blau	4 - 13
3	Gesamthaushalt Schwalm-Eder-Kreis	weiß	14
	Gesamtergebnishaushalt 2008	weiß	15
	Gesamtfinanzhaushalt 2008	weiß	16
	Investitionen 2008	weiß	17 - 23
	Verpflichtungsermächtigungen 2008	weiß	24 - 31
4	Deckungsgrundsätze	blau	32 - 33
5	Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2008	weiß	34 - 35
6	Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2008	rosa	36 - 37
7	Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte - Investitionen - VE's		
	01 - Kreisorgane	blau	38 - 43
	04 - Frauenbüro	grün	44 - 47
	05 - Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	blau	48 - 51
	08 - Personalrat	grün	52 55
	10 - Zentralverwaltung	blau	56 67
	11 - Finanzen	grün	68 75
	14 - Rechnungsprüfung	blau	76 79
	20 - Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	grün	80 99
	30 - Rechtsangelegenheiten	blau	100 103
	32 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	grün	104 113
	37 - Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen	blau	114 119
	39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz	grün	120 125
	40 - Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung	blau	126 143
	43 - Volkshochschule	grün	144 151
	50 - Sozialverwaltung	blau	152 183
	51 - Jugend, Familie und Sport	grün	184 211
	53 - Gesundheitswesen	blau	212 219
	60 - Bauaufsicht und Naturschutz	grün	220 225
	72 - Abfallwirtschaft	blau	226 231
80 - Wirtschaftsförderung	grün	232 239	
83 - Landwirtschaft und Landentwicklung	blau	240 245	
99 - Allgemeine Finanzwirtschaft	grün	246 253	
8	Anlagen		
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	weiß	254
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen/Rückstellungen	weiß	255

## Haushaltssatzung 2008

Aufgrund des § 114e der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I, S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 14.11.2007 (GVBl. I. S. 757), hat der Kreistag am .12.2008 folgende Nachtragssatzung beschlossen:

### § 1<sup>1</sup>

Mit dem Nachtragsplan werden

	erhöht um EUR	vermindert um EUR	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge	
			gegenüber bisher EUR	auf nunmehr EUR festgesetzt
<b>a) im Ergebnishaushalt</b>				
<u>beim ordentlichen Ergebnis</u>				
die Erträge	1.491.806		170.963.128	172.454.934
die Aufwendungen	2.397.293		178.462.356	180.859.649
<u>beim außerordentlichen Ergebnis</u>				
die Erträge		8.530	26.800	18.270
die Aufwendungen			0	0
			<b>-7.472.428</b>	<b>-8.386.445</b>
<b>Änderung des Fehlbedarfs</b>				
<b>b) im Finanzhaushalt</b>				
<u>aus laufender Verwaltungstätigkeit</u>				
der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen		823.463	-5.727.971	-6.551.434
<u>aus Investitionstätigkeit</u>				
die Einzahlungen	10.900		8.414.705	8.425.605
die Auszahlungen		1.380.507	10.010.825	8.630.318
<u>aus Finanzierungstätigkeit</u>				
die Einzahlungen			2.428.000	2.428.000
die Auszahlungen		29.610	3.253.390	3.223.780
			<b>-8.149.481</b>	<b>-7.551.927</b>
<b>Änderung des Finanzmittelfehlbedarfs</b>				

<sup>1</sup> Soweit sich durch den Nachtragshaushaltsplan Ansätze für Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen oder Auszahlungen ändern, ohne dass eine Änderung der Endsumme eintritt (es stehen z.B. den Mehraufwendungen gleich hohe Ersparnisse gegenüber), sind die Änderungen auszuweisen.

## § 2

Der **Gesamtbetrag der bisher vorgesehenen Kredite** wird nicht geändert.

## § 3

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen** zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 2.248.000 EUR um 3.329.900 EUR erhöht und damit auf 5.577.900 EUR neu festgesetzt.

## § 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird gegenüber dem bisherigen Höchstbetrag von 70.000.000 EUR um 10.000.000 EUR vermindert und damit auf 60.000.000 EUR neu festgesetzt.

## § 5

Die **Umlagehebesätze** für die Kreisumlage sowie den Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) werden nicht geändert.

## § 6

Der bisherige **Stellenplan** wird nicht geändert.

## § 7

Die Regelungen für **überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen** werden nicht geändert.

## § 8

Die Regelungen für **überplanmäßige und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen** werden nicht geändert.

Homberg (Efze), .12.2008

**DER KREISAUSSCHUSS  
DES SCHWALM-EDER-KREISES**

**NEUPÄRTL, Landrat**



**VORBERICHT**  
**ZUM**  
**NACHTRAGSHAUSHALTSPLAN 2008**  
**DES SCHWALM-EDER-KREISES**

Erhebliche Änderungen der Ansätze von Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen gegenüber den Veranschlagungen im Grundhaushalt 2008 machen die Aufstellung eines Nachtragshaushaltsplanes erforderlich (§ 8 GemHVO-Doppik).

Die Nachtragssatzung für das Jahr 2008 stellt sich in seinen Gesamtergebnissen wie folgt dar:

**Gesamtergebnishaushalt**

ordentliche Erträge	-171.768.834 EUR	
Finanzerträge	<u>-686.100 EUR</u>	-172.454.934 EUR
ordentliche Aufwendungen	177.204.375 EUR	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>3.655.274 EUR</u>	<u>180.859.649 EUR</u>
ordentliches Ergebnis (Fehlbedarf)		8.404.715 EUR
außerordentliche Erträge	-18.270 EUR	
außerordentliche Aufwendungen	0 EUR	
außerordentliches Ergebnis (Überschuss)		<u>-18.270 EUR</u>
<b><u>Jahresergebnis (Fehlbedarf)</u></b>		<b><u>8.386.445 EUR</u></b>

**Gesamtfinanzhaushalt**

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		-6.551.434 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.425.605 EUR	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.630.318 EUR	
Saldo		-204.713 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.428.000 EUR	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.223.780 EUR	
Saldo		<u>-795.780 EUR</u>
<b><u>Finanzmittelfehlbedarf</u></b>		<b><u>-7.551.927 EUR</u></b>

Hinsichtlich der Veränderungen des Nachtrags- zum Grundhaushalt 2008 des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses des Gesamtergebnishaushaltes und der einzelnen Finanzmittelflüsse des Gesamtfinanzhaushaltes wird auf § 1 der Haushaltssatzung verwiesen.

Die Veränderung der wesentlichen Erträge und Aufwendungen des Nachtragshaushaltes gegenüber den Grundhaushalt lässt sich wie folgt darstellen:

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	Grund-HH 2008 [TEUR]	Nachtrag 2008 [TEUR]	mehr/weniger absolut [TEUR]
------	------------------------------------	----------------------------	----------------------------	-----------------------------------

### Erträge

50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	365	351	- 14
51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.667	15.380	713
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.416	4.335	- 81
52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0	3	3
5582000	Erträge aus Kreisumlage	65.894	65.894	0
5583000	Erträge aus Schulumlage	12.259	12.259	0
55*****	Sonstige Steuern und steuerähnliche Erträge	224	224	0
5472001	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (nach SGB II)	5.148	5.148	0
547****	Sonstige Erträge aus Transferleistungen	7.085	6.272	- 813
5401010	Schlüsselzuweisungen	30.564	30.564	0
5410311	Schullastenausgleich	4.840	4.840	0
5410314	Leistungen des Landes aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	1.846	1.846	0
540**- 543**	Sonstige Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	16.424	16.593	169
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	6.048	6.144	96
53	Sonstige ordentliche Erträge	507	1.915	1.408
56, 57	Finanzerträge	676	687	11
59	Außerordentliche Erträge	27	18	- 9
<b>5</b>	<b>Summe Erträge</b>	<b>170.990</b>	<b>172.473</b>	<b>1.483</b>

	Aufwendungen			
62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	30.786	31.345	559
644-646	Versorgungsaufwendungen	4.224	5.208	984

60, 61, 67-69 6101100 - 6101170 6161***	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen Schülerbeförderungskosten Instandhaltung Gebäude pp. Schulen Übrige Bereiche			
		6.264	6.344	80
		8.645	8.840	195
		13.186	13.403	217
66	Abschreibungen	7.710	7.971	261
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	24.623	25.524	901
7354300	Umlage an den LWV Hessen	21.891	21.849	- 42
	Übrige Umlageverpflichtungen	3.140	2.528	- 612
72	Transferaufwendungen			
	Soziale Leistungen	37.386	37.650	264
	Kinder-, Jugend-, Familienhilfe	16.380	16.401	21
	Übrige	130	130	0
70, 74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	11	12	1
77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.087	3.655	- 432
<b>6, 7</b>	<b>Summe Aufwendungen</b>	<b>178.463</b>	<b>180.860</b>	<b>2.397</b>

Der Kommunale Finanzausgleich 2008 führt nach den Planzahlen gegenüber dem Vorjahr zu einer Verbesserung von 6.794.650 EUR (Mehreinnahmen 6.386.400 EUR / Weniger-Ausgaben 408.250 EUR). Bei den Vergleichszahlen 2007 wurde die Verbesserung durch die vorgezogene Abwicklung des KFA-Guthabens 2006 berücksichtigt. Die Ansätze des Jahres 2008 basieren auf der vorläufigen Festsetzung der Schlüsselzuweisungen und Umlagegrundlagen durch Erlass des HMdF vom 19.12.2007. Durch die Beschlussfassung des Haushalts 2008 im Mai 2008 konnten die aktuellen Zahlen des Finanzministeriums bereits im Grundhaushalt einfließen. Lediglich der Hebesatz für die LWV-Umlage hat sich geringfügig geändert. Von der Verbandsversammlung wurde tatsächlich ein Hebesatz von 11,887% beschlossen, während im Grundhaushalt noch mit 11,91% gerechnet wurde. Hierdurch ist eine Verbesserung von 42.350 EUR eingetreten.

<b><u>Einnahmen</u></b>	<b><u>2007</u></b> <b>EUR</b>	<b><u>2008</u></b> <b>EUR</b>	<b><u>plus/minus</u></b> <b>EUR</b>
Schlüsselzuweisungen (Landkreis)	29.665.400	30.563.900	898.500
Kreisumlage (43 v. H.)	61.267.100	65.894.200	4.627.100
Schulumlage (8 v. H.)	11.398.600	12.259.400	860.800
<b><u>Ausgaben</u></b>	<b><u>2007</u></b> <b>EUR</b>	<b><u>2008</u></b> <b>EUR</b>	<b><u>plus/minus</u></b> <b>EUR</b>
LWV-Umlage (13,38 % in 2007, 11,887 % in 2008)	23.033.300	21.849.050	-1.184.250
Krankenhausumlage (0,98 % in 2007, 1,34 % in 2008)	1.687.100	2.463.100	776.000

### **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Die Steigerung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte um 713 TEUR ist wesentlich durch die erhöhten Baugenehmigungsgebühren (800 TEUR) für größere Bauvorhaben im Teilhaushalt 60 begründet.

### **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**

Die von Dritten gewährten Investitionszuwendungen und –beiträge sind als Sonderposten in der Bilanz nachzuweisen und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes als Ertrag aufzulösen.

Für die mit Stand August mit der Rechnungsprüfung abgestimmten und in die Anlagenbuchhaltung erfassten Posten erfolgte Ende August 2008 eine automatische Überleitung in die Haushaltsplanung. Gegenüber der Veranschlagung im Grundhaushalt hat sich ein Mehrertrag 2008 von rd. 96 TEUR errechnet.

Die endgültigen Auflösungsbeträge werden sich im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 in Verbindung mit der Fertigung des Jahresabschlusses 2008 ergeben.

### **Sonstige Erträge aus Transferleistungen**

Insbesondere bei den Ansätzen für „Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz“, „Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen bürgerlich-rechtlich Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter)“, „Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)“ und den „Erstattungen von sozialen Leistungen von Gemeinden (GV) im Teilhaushalt 50 wurden die Erstattungsbeträge für Vorjahre periodengerecht und nicht mehr dem Haushaltsjahr 2008 zugeordnet. Beispielfhaft wird auf die Erläuterung der Position 6 des Teilbudgets 50 1 311 10 – Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII) - verwiesen.

### **Sonstige ordentliche Erträge**

Im Nachtragshaushalt 2008 werden erstmals die voraussichtliche Herabsetzung und Auflösung der Pensionsrückstellung, Beihilfenrückstellung und der Rückstellung für Alterzeit vom Jahresbeginn zum Jahresende als sonstige ordentliche Erträge wie folgt angesetzt:

- Herabsetzung/Auflösung Pensionsrückstellung            563.680 EUR
- Herabsetzung/Auflösung Beihilfenrückstellung            102.986 EUR
- Herabsetzung/Auflösung Altersteilzeitrückstellung        471.072 EUR

Während die Herabsetzung/Auflösung der Pensions- und Beihilfenrückstellung im Teilhaushalt 99 nachgewiesen werden, wurde die Herabsetzung/Auflösung der Altersteilzeitrückstellung in dem jeweiligen Teilhaushalt des Altersteilzeitlers berücksichtigt.

### **Personalaufwendungen**

Die Erhöhung des Personalaufwandes in den Teilhaushalten ist durch den Tarifabschluss des Öffentlichen Dienstes bedingt. Bei Aufstellung der Haushaltszahlen des Grundhaushaltes 2008 wurde von einer Personalkostensteigerung in Höhe von 2,5% ausgegangen. Der Tarifabschluss sieht eine Erhöhung des Tabellenentgeltes um einen Festbetrag von 50 EUR sowie eine lineare Erhöhung von 3,1% vor. Der Festbetrag bedeutet im Durchschnitt aller Beschäftigten 2% Kostenbelastung. Zusammen mit der linearen Erhöhung beträgt das Volumen für das Jahr 2008 somit 5,1%, so dass eine entsprechende Anpassung der Personalaufwendungen in den Teilhaushalten vorzunehmen war.

Zum 01.04.2008 wurde die Besoldung der Beamtinnen und Beamten um 2,4% erhöht. In Erwartung der angekündigten Übernahme des Tarifabschlusses für die Beamtinnen und Beamten wurde im Nachtrag eine Kostensteigerung in Höhe von 3% für das Jahr 2008 eingerechnet.

Darüber hinaus wirken sich im Nachtragshaushalt 2008 erstmals die in 2008 neu eingegangenen Altersteilzeitverhältnisse hinsichtlich der Zuführungsbeträge zur entsprechenden Rückstellung mit rd. 77 TEUR als Personalaufwand aus.

### **Versorgungsaufwendungen**

Bei den Versorgungsaufwendungen sind im Nachtragshaushalt 2008 erstmals die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilfenrückstellungen mit 814.713 EUR bzw. 178.637 EUR in den einzelnen Teilhaushalten berücksichtigt worden.

### **Abschreibungen**

Die Abschreibungsbeträge für immaterielle und materielle Vermögensgegenstände werden aus der Anlagenbuchhaltung generiert.

Für die mit Stand August mit der Rechnungsprüfung abgestimmten und in die Anlagenbuchhaltung erfassten Posten erfolgte Ende August 2008 eine automatische Überleitung in die Haushaltsplanung. Gegenüber der Veranschlagung im Grundhaushalt hat sich ein Mehraufwand 2008 von rd. 261 TEUR errechnet.

Die endgültigen Abschreibungsbeträge werden sich im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2008 in Verbindung mit der Fertigung des Jahresabschlusses 2008 ergeben. Insbesondere für die an Dritte gewährten Investitionszuwendungen und die Abschreibungen für Geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG) muss mit einer weiteren Belastung gerechnet werden.

- **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**
- **Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**

Die Umlagen für Zweckverbände und Naturparks pp. sind nicht als gesetzliche Umlageverpflichtungen sondern bei den Zuwendungen für laufende Zwecke nachzuweisen. Hier erfolgte zwischen den vorgenannten Positionen des Ergebnishaushaltes eine Kontenkorrektur.

### Transferaufwendungen

Gegenüber den Ansätzen im Grundhaushalt 2008 wird mit dem Nachtrag ein erhöhter Aufwand von rd. 285 TEUR veranschlagt.

Während im Teilhaushalt 51 – Jugend, Familie und Sport – die Transferaufwendungen lediglich um rd. 21 TEUR steigen, beträgt die Steigerungsrate im Teilhaushalt 50 - Sozialverwaltung – rd. 264 TEUR.

Maßgeblich für die Aufwandssteigerung sind z.B. erhöhte Pflege-/Regelsätze, veränderte Fallzahlen oder die Zuweisung neuer Aufgaben (Eingliederungshilfe für behinderte Menschen). Zur Vermeidung von Wiederholungen wird auf die Erläuterungen in den Teilbudgets des Teilhaushalts 50 verwiesen.

### Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Gegenüber der Veranschlagung im Grundhaushalt konnten die voraussichtlichen Zinsaufwendungen reduziert werden.

Einerseits sind die Mittelabflüsse nicht wie kalkuliert eingetreten. Andererseits sind auch Einsparungen durch neue Zinsvereinbarungen eingetreten. Durch die vorgenannten Gründe konnten die Aufwendungen für Kassenkreditzinsen reduziert werden. Auch die Erläuterungen zu der Position 22 im Teilhaushalt 99 wird verwiesen.

### Investitionstätigkeit

Bei der im Finanzhaushalt enthaltenen **Investitionstätigkeit** stellen der Kreisstraßenbau im Teilhaushalt 20 sowie der Schulbau im Kreishaushalt 40 die betragsmäßig größten Anteile. Insgesamt beläuft sich die Gesamtsumme der investiven Maßnahmen auf 7.539 TEUR. Darin enthalten ist ein Betrag für Investitionszuwendungen an Dritte in Höhe von 1.348 TEUR. **Zur Finanzierung der veranschlagten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist keine Darlehensaufnahme vom Kreditmarkt erforderlich. Als Darlehensaufnahmen werden ausschließlich die Fonds-Darlehen Abt. A (für Sanierung des Hospitals zum hl. Geist in Homberg (Efze) und Abt. B (Darlehensanteil der Schulbaupauschale 2008) mit insgesamt 2.428 TEUR veranschlagt. Unter Berücksichtigung der planmäßig vorgesehenen Schuldentilgung von 3.224 TEUR errechnet sich für 2008 eine Entschuldung von 796 TEUR.**

## Entwicklung der Schulden

Bezeichnung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres		
	Ergebnis 2006 TEUR	Ergebnis 2007 TEUR	Plan 2008 TEUR
<b><u>Schulden aus Krediten</u></b>			
a) Landesausgleichsbank	2	1	0
b) Fondsdarlehen ohne Sonderbeiträge	19.705	18.996	19.424
c) Kreditmarkt	35.179	35.027	33.827
d) Gemeinden	263	263	263
e) von Zweckverbänden	840	800	760
<b>Insgesamt</b>	<b>55.989</b>	<b>55.087</b>	<b>54.274</b>

nachrichtlich Inneres Darlehen:	0	0	0
nachrichtlich Sonderbeiträge	2.231	2.335	2.322

## Pro-Kopf-Verschuldung der Bevölkerung jeweils zum Ende des Haushaltsjahres

	2006	2007	2008
<b>Einwohnerzahlen</b> (Stand 31.12.2006) (Stand 30.12.2007)	188.335	187.058	187.058
<b>Pro-Kopf-Verschuldung zum Ende des Haushalts- jahres nach dem Haus- haltsansatz</b>	<b>297,28 EUR</b>	<b>294,49 EUR</b>	<b>290,15 EUR</b>

## **Schlussbemerkung**

Gegenüber dem Grundhaushalt hat sich die Finanzsituation des Schwalm-Eder-Kreises um rd. 914 TEUR verschlechtert.

Sowohl im Grund-, als auch im Nachtragshaushalt muss man berücksichtigen, dass der im Teilhaushalt 72 (Gebührenhaushalt Abfallwirtschaft) noch ausgewiesene Fehlbedarf von rd. 226 TEUR durch Mittel aus der zweckgebundenen Rücklage „Gebührenaussgleich“ im Rahmen des Jahresabschlusses ausgeglichen wird. Rein rechnerisch würde der Nachtragshaushalt mit einem negativen Jahresergebnis von rd. 8.160 TEUR abschließen.

Ursache für die o.g. Verschlechterung sind im Personalbereich die Tarifabschlüsse 2008, aber auch die erstmalige Berücksichtigung der Veränderungen bei den Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit. Zusätzlich haben auch die periodengerechte Zuordnung von Erträgen und zusätzliche Aufwendungen im Sozialbereich und zusätzlich in die Planung eingerechnete Abschreibungen das Nachtragsergebnis 2008 belastet.

Diesen Verschlechterungen haben insbesondere erhöhte Gebühreneinnahmen der Bauaufsicht und niedrigere Kassenkreditzinsen entgegengewirkt.

Nach der Finanzplanung für die kommenden Jahre ist bei den Kreisen mit einer weiteren Verbesserung der finanziellen Situation zu rechnen. Keinesfalls kann jedoch davon ausgegangen werden, dass die erhöhten Mittel dauerhaft zur Verfügung stehen, außerdem muss von weiter steigenden Transferleistungen ausgegangen werden. Die Konjunktorentwicklung und das Wirken steuerlicher Maßnahmen mit den jeweiligen Auswirkungen auf die Kreisfinanzen muss genau beobachtet werden. Auch darf eine vom Land beabsichtigte Strukturreform des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) nicht zu Lasten der Landkreise erfolgen.

Neben dem zukünftigen jahresbezogenen Haushaltsausgleich muss dem Abbau der Kassenkreditbestände vordringliche Bedeutung beigemessen werden. Hierzu sind die Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung fortzuführen und weiter zu entwickeln. Gleichfalls muss jedoch auch sichergestellt sein, dass den Kreisen vom Land ausreichend Finanzmittel zur Ausführung der in überwiegenderem Maße bestehenden Pflichtleistungen bereitgestellt werden.

**DER KREISAUSSCHUSS  
DES SCHWALM-EDER-KREISES  
Fachbereich 11 - Finanzen  
11.1 - Kämmerei**



# Schwalm-Eder-Kreis

## *Gesamthaushalt 2008*

- Gesamtergebnishaushalt
- Gesamtfinanzhaushalt
- Investitionen
- Verpflichtungsermächtigungen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Gesamtergebnishaushalt 2008</b>							
Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-365.400	-351.400	14.000	-4	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-14.667.400	-15.380.100	-712.700	5	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-4.415.959	-4.334.622	81.337	-2	
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	-3.000	-3.000	0	
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		-78.376.600	-78.376.600	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen		-12.232.250	-11.420.750	811.500	-7	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-53.674.640	-53.843.295	-168.655	0	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		-6.048.359	-6.143.879	-95.520	2	
09	Sonstige ordentliche Erträge		-507.050	-1.915.188	-1.408.138	278	
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-170.287.658</b>	<b>-171.768.834</b>	<b>-1.481.176</b>	<b>1</b>	
11	Personalaufwendungen		30.785.690	31.345.378	559.688	2	
12	Versorgungsaufwendungen		4.223.790	5.207.820	984.030	23	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		28.094.700	28.585.921	491.221	2	
14	Abschreibungen		7.709.512	7.971.346	261.834	3	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		24.622.780	25.524.060	901.280	4	
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		25.031.380	24.377.150	-654.230	-3	
17	Transferaufwendungen		53.896.300	54.180.900	284.600	1	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		11.100	11.800	700	6	
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>174.375.252</b>	<b>177.204.375</b>	<b>2.829.123</b>	<b>2</b>	
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>4.087.594</b>	<b>5.435.541</b>	<b>1.347.947</b>	<b>33</b>	
21	Finanzerträge		-675.470	-686.100	-10.630	2	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.087.104	3.655.274	-431.830	-11	
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>3.411.634</b>	<b>2.969.174</b>	<b>-442.460</b>	<b>-13</b>	
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>7.499.228</b>	<b>8.404.715</b>	<b>905.487</b>	<b>12</b>	
25	Außerordentliche Erträge		-26.800	-18.270	8.530	-32	
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>-26.800</b>	<b>-18.270</b>	<b>8.530</b>	<b>-32</b>	
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>7.472.428</b>	<b>8.386.445</b>	<b>914.017</b>	<b>12</b>	

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Gesamtfinanzhaushalt 2008</b>							
Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-7.472.428	-8.386.445	-914.017	12		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	7.709.512	7.971.346	261.834	3		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	-6.048.359	-6.143.879	-95.520	2		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	-67.690	-67.690	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	-19.500	-10.970	8.530	-44		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	-3.000	-3.000	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	102.804	102.004	-800	-1		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	-12.800	-12.800	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.740.771</b>	<b>-6.551.434</b>	<b>-810.663</b>	<b>14</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	8.183.455	8.165.177	-18.278	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	123.500	151.280	27.780	22		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-8.919.625	-7.539.118	1.380.507	-15		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-1.580.450	-1.348.041	232.409	-15		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	107.750	109.148	1.398	1		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	107.750	109.148	1.398	1		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.091.200	-1.091.200	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	-1.091.200	-1.091.200	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-1.596.120</b>	<b>-204.713</b>	<b>1.391.407</b>	<b>-87</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	2.428.000	2.428.000	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-3.253.390	-3.223.780	29.610	-1		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>-825.390</b>	<b>-795.780</b>	<b>29.610</b>	<b>-4</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-8.162.281</b>	<b>-7.551.927</b>	<b>610.354</b>	<b>-7</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-8.162.281</b>	<b>-7.551.927</b>	<b>610.354</b>	<b>-7</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b>							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I0100001 Investitionszuschuss Forst- und Umweltdienst	0,00	-12.015,00	-12.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000001 Hard- und Software für die gesamte Verwaltung	-193.000,00	-266.500,00	-73.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000002 Zugang Büromöbel gesamte Verwaltung	-21.000,00	-21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000003 Zugang GWG gesamte Verwaltung	-54.000,00	-40.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000004 Zugang Fuhrpark	-18.500,00	-31.500,00	-13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000005 Zugang Lizenz Geodatenbasis inkl. Server	0,00	0,00	0,00	-82.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-290.000,00
I1100001 Zugang Anz.auf immat VG (Hallenbad Gudensberg)	-400.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1100002 Zugang Anz.auf immat VG (Bewegungsbad Spangenberg.)	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000001 Zugang GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-20.200,00	0,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000003 Abgang von Grünflächen	50.000,00	56.200,00	6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000004 Abgang von Ackerland	50.000,00	51.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000005 Zugang von Grundstücken allgemein	-10.000,00	-56.300,00	-46.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000008 Zugang GWG (Liegenschaften allgemein)	-2.700,00	-3.650,00	-950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000009 Zugang GWG (Grundschulen allgemein)	-17.000,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000010 Zugang GWG (Komb. Grund- u Hauptschulen allgem)	-4.500,00	-4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000011 Zugang GWG (Komb. Haupt- und Realschulen allgem.)	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000012 Zugang GWG (Gymnasien allgemein)	-6.600,00	-6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000013 Zugang GWG (Berufliche Schulen allgemein)	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000014 Zugang GWG (Förderschulen allgemein)	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000015 Zugang GWG (Gesamtschulen allgemein)	-9.500,00	-9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000016 Zugang Fuhrpark (Grundschulen allgemein)	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000018 Zugang Fuhrpark (Komb. Haupt- u Realsch allg.)	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000019 Zugang Fuhrpark (Gymnasien allgemein)	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000020 Zugang Fuhrpark (Berufliche Schulen allgemein)	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000022 Zugang Fuhrpark (Gesamtschulen allgemein)	-40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000023 Zugang Reinigungsgeräte Verwaltung	-800,00	-2.300,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b>							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I2000024 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Grundschulen all	-8.300,00	-8.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000025 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Komb Gr-Haupts	-2.400,00	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000026 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Komb Ha	-10.800,00	-14.800,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000027 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Gymnasien)	-3.800,00	-6.800,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000028 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Berufl. Schulen)	-4.000,00	-8.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000029 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Förderschulen)	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000030 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Gesamtschulen)	-5.000,00	-9.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000031 Zugang Bau Parkplatz Parkstraße 6, HR	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00
I20K0004 Kreisstraßen allgemein - Erwerb Grundstücke	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0006 Kreisstraßen allgemein - Restk. abgeschl. Maßnahm.	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0007 Kreisstraßen allgemein - Honorarkosten	-20.000,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0008 K 127, OD Spieskappel	0,00	-37.100,00	-37.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0009 K 34, Um-u.Ausbau zw. Kn.-Nausis und L 3153; I.BA	-343.000,00	-41.000,00	302.000,00	-1.328.000,00	0,00	0,00	-1.328.000,00
I20K0010 K 85, Um-u.Ausbau OD Niedenstein b Kreisgrenze	-498.000,00	-25.000,00	473.000,00	-1.205.000,00	0,00	0,00	-1.205.000,00
I20K0011 K 102, Um-u.Ausbau OD Frankenhain	-408.000,00	-338.000,00	70.000,00	-393.000,00	0,00	0,00	-393.000,00
I20K0012 K 6, OD Dissen	-15.000,00	-89.400,00	-74.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0013 K 111, Grundhafte Ern. der Grenf-UF, Riebelsdorf	-8.500,00	0,00	8.500,00	-8.500,00	0,00	0,00	-8.500,00
I20K0014 K 103, OD Rommershausen	-30.000,00	-82.500,00	-52.500,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
I20K0015 K 127, OD Frielendorf	-19.300,00	-34.300,00	-15.000,00	-8.500,00	0,00	0,00	-8.500,00
I20K0016 K 24, OD Hilgershausen	-129.600,00	-319.700,00	-190.100,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00
I20K0017 K 28, OD Hilgershausen	-288.100,00	0,00	288.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0018 K 20, OD Beiseförth, I. u. II. BA.	-88.000,00	-162.100,00	-74.100,00	-7.700,00	0,00	0,00	-7.700,00
I20K0019 K 29, Neubau Stellbach-UF bei Malsfeld	-55.000,00	-6.000,00	49.000,00	-342.000,00	0,00	0,00	-342.000,00
I20K0020 K 52. OD Verna	-65.000,00	-54.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0021 Umbau Knotenp. K 10/L3220/L3221 GUD z Kreisverk.	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
I20K0022 K 7, OD Gudensberg	-38.400,00	-90.000,00	-51.600,00	-13.700,00	0,00	0,00	-13.700,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b>							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I20K0023 K 5, Um-/Ausbau OD Wolfershausen	-30.000,00	-20.000,00	10.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00
I20K0024 K 47, Wiederherst. Verk.sicherh., Ersatz	-15.000,00	-170.000,00	-155.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00
I20K0025 K 21, Um-u.Ausbau OD Hesserode	-39.000,00	-11.600,00	27.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0026 K 107, Wiederherst. Verk.sich, Ersatzneubau Antreff	-200.000,00	-274.500,00	-74.500,00	-21.000,00	0,00	0,00	-21.000,00
I20K0027 K 108, Erneu., Verstärk. Steinabrücke in Steina	-116.000,00	0,00	116.000,00	-385.000,00	0,00	0,00	-385.000,00
I20K0028 K 91, Um-/Ausbau OD Lichtenhagen	-39.000,00	-19.000,00	20.000,00	-62.000,00	0,00	0,00	-62.000,00
I20K0029 K 104, OD Ascherode	-39.000,00	-18.000,00	21.000,00	-63.000,00	0,00	0,00	-63.000,00
I20K0030 K 141, OD Kehrenbach	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0031 K 17, OD Großenenglis	-11.000,00	0,00	11.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
I20K0032 K 59, Neubau Stützwand bei Densberg	-324.500,00	-174.500,00	150.000,00	-160.000,00	0,00	0,00	-160.000,00
I20K0033 K 140, OD Bischofferode	0,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
I20K0034 K 6, OD Dissen, II. BA.	-25.000,00	-10.000,00	15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00
I20K0035 K 125, OD Leimsfeld	-139.000,00	-97.200,00	41.800,00	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00
I20K0036 K 143, OD Hesslar	-23.000,00	-15.000,00	8.000,00	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00
I20K0037 K 147, Unterführung Fulda bei Grebenau	-34.000,00	-34.000,00	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	-23.000,00
I20K0038 K 138, OD Elbersdorf	-55.000,00	-15.000,00	40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00
I20K0039 K 128, OD Spies-kappel "Salmshäuser Modell"	-106.500,00	-103.000,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0040 K 157, OD Spies-kappel "Salmshäuser Modell"	-106.500,00	-103.000,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0041 Eventualposition "Salmshäuser Modell"	-150.000,00	0,00	150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00
I20K0042 Schwalm-Radweg	-22.500,00	-24.900,00	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0043 K 21, OD Rockshausen	-30.000,00	-10.000,00	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
I20K0044 K34, OD Nenterode	-30.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
I20K0045 K 5, OD Neuenbrunslar	-32.000,00	-16.000,00	16.000,00	-53.000,00	0,00	0,00	-53.000,00
I20K0046 K 29, Unterführung Beise bei Niederbeisheim	0,00	-5.500,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0048 K 20, OD Dagobertshausen	-7.000,00	-65.720,00	-58.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0049 K 29, UF Bach zw. Grüneishof und Kunstmühle	-65.000,00	0,00	65.000,00	-302.000,00	0,00	0,00	-302.000,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b>							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I20K0050 K 143, OD Felsberg-Melgershausen	0,00	-3.200,00	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0051 Böschungssicherungsmaßnahm	0,00	-6.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0052 K 79, Fahrbahnerneuerung OD Fritzlar	0,00	-5.300,00	-5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0053 K 96, Fahrbahnerneuerung Gilserberg-	0,00	-5.300,00	-5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0054 K 25, OD Homberg-Mörshausen	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00
I20K0055 K 31, Fahrbahnwiederh nach Kanalbau	0,00	-76.800,00	-76.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0056 K 25,Fahrbahnwiederh nach Kanalbau OD HR-Dickersh	0,00	-88.600,00	-88.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0057 K 29, Erneuerung UF Mühlgraben bei Beiseförth	0,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0058 K 106, Um- und Ausbau OD Willingshausen-Zella	0,00	-58.300,00	-58.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0059 K 29, Erneuerung UF Erzelbach bei Niederbeisheim	0,00	-6.890,00	-6.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0060 K 21, OD Felsberg-Helmshausen	0,00	-12.800,00	-12.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0061 K99, OD Gilserberg-Sachsenhausen	0,00	0,00	0,00	-49.600,00	0,00	0,00	-49.600,00
I20K0062 K 146, Sichtverbesserung Einmündung	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-59.000,00	0,00	0,00	-59.000,00
I20K0063 K 145, Rückbau als Radweg Felsberg-Lohre	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00
I20K0064 K 44, Fahrbahnwiederherst. Kanalbau	0,00	-29.900,00	-29.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0065 K 106, Fahrbahnwiederherst. OD Willing	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-55.100,00	0,00	0,00	-55.100,00
I20K0066 K106/107, Fahrbahnwiederherst. OD Gunge	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-64.800,00	0,00	0,00	-64.800,00
I20K0067 K 107, OD Willingshausen-Leimbach	0,00	-16.200,00	-16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0068 K 151, OD Felsberg-Altenbrunslar	0,00	-23.400,00	-23.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0069 K 80, OD Gudensberg-Dorla	0,00	-9.600,00	-9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0070 K 126, OD Frielendorf-Schönborn	0,00	-37.300,00	-37.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0071 K 36, Erneuerung ÜKO Efze-UF HR-Holzhausen	0,00	0,00	0,00	-46.000,00	0,00	0,00	-46.000,00
I3200001 Investitionszuschuss Kassenautomat	0,00	-11.476,00	-11.476,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700001 Zugang Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700002 Zugang sonstige Betriebsausstattung	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700003 Zugang Büromasch., DV- u. Kommunikationsanlagen	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b>							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I3700004 Zugang Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700005 Zugang GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700006 Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensggs	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700007 Investitionszuschüsse für Feuerwehrgerätschaften	-299.550,00	-183.050,00	116.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700008 Zugang Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	-350,00	-350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700009 Zugang GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-2.250,00	-2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700010 Zugang sonstige Betriebsausstattung	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700011 Erwerb Büromasch., DV- u. Kommunikationsanlagen	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700012 Erwerb Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700013 Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensggs	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700014 Investitionszuschüsse KatS	-1.900,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700015 Erwerb GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700016 Erwerb Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700017 Erwerb sonstige Betriebsausstattung	-1.300,00	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700018 Erwerb Büromasch., DV- u. Kommunikationsanlagen	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700019 Erwerb Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000001 Zugang GWG (Medienzentrum)	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000002 Zugang Bürom, DV- u. Kommunikationsanl.(HR,Osterb)	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000003 Sonderprogramm Schule @ Zukunft	-102.655,00	-80.077,00	22.578,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000004 Sonderprogramm EDV	-95.000,00	-85.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000005 Zugang Anlagen im Bau (Minispielfelder)	-50.000,00	-100.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000006 Zugang Außenanlagen Schulen allgemein	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000007 Zugang Immat Vermögensg.(Zuw. Turnhalle MEG)	-300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000008 Sonderpr. EFRE (Europ. Fonds f reg. Entwicklung)	-590.000,00	-550.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000009 Zugang so Betriebsausst (Grundschulen allg.)	-110.000,00	-30.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000010 Zugang GWG Schulbudget (Grundschulen allg.)	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b>							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I4000011 Zugang GWG der BGA (Grundschulen allg.)	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000012 Zugang so Betriebsausst (Komb Grund u H allg.)	-9.500,00	-9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000014 Zugang GWG der BGA (Komb. Grund u HS allg.)	-500,00	-1.500,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000015 Zugang so Betriebsausst (Komb Haupt u R allg.)	-49.000,00	-29.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000017 Zugang GWG der BGA (Komb Haupt u RS allg.)	-1.000,00	-3.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000018 Zugang so Betriebsausst (Gymnasien allg.)	-35.000,00	-20.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000020 Zugang GWG der BGA (Gymnasien allg.)	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000021 Zugang so Betriebsausst (Berufl Schulen allg.)	-60.000,00	-37.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000023 Zugang GWG der BGA (Berufl Schulen allg.)	0,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000024 Zugang so Betriebsausst (Förderschulen allg.)	-16.000,00	-11.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000026 Zugang GWG der BGA (Förderschulen allg.)	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000027 Zugang so Betriebsausst (Gesamtschulen allg.)	-82.200,00	-32.200,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000029 Zugang GWG der BGA (Gesamtschulen allg.)	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000030 Zugang Transporter Jugendverkehrsschule	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000031 Zugang Sporthallenausstattungen	-200.000,00	-50.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000033 Zugang Solaranlagen/ Photovoltaik Schulen	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000034 Zugang DV-Software (Medienzentrum)	-600,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000035 Zugang Büromasch, DV-/Komm-anl. (Medienzentrum)	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000036 Zugang Büromöbel u. sonst. Ausst (Medienzentrum)	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000037 Zugang BGA Klimaschutzwettbewerb	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000038 Zugang GWG der BGA (Überpr. Sportger. Turnhallen)	-6.520,00	-6.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000039 Zugang Gymn. THS Homberg - Aufzug	0,00	-3.500,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000040 Zugang Anlagen im Bau Alarmani LH Treysa	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000041 Zugang Immat Vermögensg.(Mehrgen-haus)	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000042 Zugang GWG (Pausenhöfe Grundstufen)	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40G0001 Zugang sonstige Betriebsausstattung	-325.000,00	-425.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b>							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I40G0004 Zugang GWG der Betriebs-/Geschäftsausstattung	-75.000,00	-175.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40G0005 Zugang geleistete Anzahlungen auf Masch. u BGA	-400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40G0006 Zugang Anlagen im Bau Hochbau für Schulen	-800.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300002 Zugang Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-2.000,00	-17.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300003 Zugang GWG der Betriebs-/Geschäftsausstattung	-3.120,00	-3.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300004 Zugang Bürom, DV- u Komm.-anl. Notebooks mob.EDV	-37.000,00	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5000001 Zugang Gel. Invest.-Zuschuss (Psychosoz.Zentrum)	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100001 Zugang sonstige Geschäftsausstattung	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100002 Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgg	-9.180,00	-10.000,00	-820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100003 Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgg	-45.000,00	-75.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100004 Zugang So.Geschäftsausstattung Sonder	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5300001 Zugang von medizinisch-technischen Geräten	-5.000,00	-10.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	voraussichtlich fällige Auszahlungen - 1.000 EUR -				
	Gesamt	davon in 2009 fällig	davon in 2010 fällig	davon in 2011 fällig	davon ab 2012 fällig
2006	1.200	400	400	400	0
2007	115	115	0	0	0
2008	5.578	5.370	52	52	104
Summe	6.893	5.885	452	452	104
<u>nachrichtlich:</u> in der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Verpflichtungsermächtigungen

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan ab 2012			
V1000005 Zugang Lizenz Geodatenbasis inkl. Server	-82.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-104.000,00			
V2000031 Zugang Bau Parkplatz Parkstraße 6, HR	-80.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0009 K 34, Um- und Ausbau zw. Knw.-Nausis und L 3153	-1.328.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0010 K 85, Um- und Ausbau OD Niedenstein b. Kreisgren	-1.205.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0011 K 102, Um- und Ausbau OD Frankenhain	-393.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0013 K 111, Grundh. Erneuerung Grenf-UF Riebelsdor	-8.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0014 K 103, Um- und Ausbau OD Schw.-Rommershau	-5.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0015 K 127, Um- und Ausbau OD Frielendorf	-8.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0016 K 24, Um- und Ausbau OD Felsberg-Hilgershau	-60.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0018 K 20, Um- und Ausbau OD Malsfeld-Beiseförth	-7.700,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0019 K 29, Neubau Stellbach-UF bei Malsfeld	-342.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0021 K 10, Umb. Kreuzung K10/L3220 in KVP OD Gudensb	-1.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0022 K 7, Um- und Ausbau OD Gudensberg	-13.700,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0023 K 5, Um- und Ausbau OD Felsberg-Wolfershausen	-75.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0024 K 47, Wiederherst. Verkehrssich/ Neub Mühlgraben	-6.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0026 K 107, Wiederherst. Verkehrssich./Neub UF Antreff	-21.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0027 K 108, Erneuerung/ Verstärkung Steinabrücke Steina	-385.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0028 K 91, Um- und Ausbau OD Knüllwald-Lichtenha	-62.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0029 K 104, Um- und Ausbau OD Schw.-Ascherode	-63.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0031 K 17, Um- und Ausbau OD Borken-Großenengli	-2.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0032 K 59, Neubau Stützmauer bei Jesberg-Densber	-160.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0033 K 140, Um- und Ausbau OD Spbg.-Bischofferode	-1.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0034 K 6, Um- und Ausbau OD Gudensberg-Dissen II. BA	-15.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0035 K 125, Um- und Ausbau OD Frielendorf-Leimsfel	-75.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0036 K 143, Um- und Ausbau OD Felsberg-Heßlar	-8.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0037 K 147, Instandsetzung UF Fulda Guxha	-23.000,00	0,00	0,00	0,00			

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Verpflichtungsermächtigungen

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan ab 2012			
V20K0038 Um- und Ausbau OD Spangenberg-Elbersdorf	-40.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0041 Eventualposition "Salmshäuser Modell"	-150.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0043 K 21, Um- und Ausbau OD Wabern-Rockshause	-20.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0044 K 34, Um- und Ausbau OD Knüllwald-Nenterode	-30.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0045 K 5, Um- und Ausbau OD Felsberg-Neuenbrunslar	-53.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0049 K 29, UF Bach zw. Grüneishof und Kunstmühle	-302.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0054 K 25, Um- und Ausbau OD Homberg-Mörshaus	-35.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0061 K 99, OD Gilserberg-Sachsenhausen	-49.600,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0062 K 146, Sichtverbesserung Einmündungs	-59.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0063 K 145, Rückbau Radweg Felsberg-Lohre	-35.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0065 K 106, Fahrbahnwiederherst. OD Willing	-55.100,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0066 K 106/107, Fahrbahnwiederherst. OD Gunge	-64.800,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0071 K 36, Erneuerung ÜKO Efze-UF HR-Holzhausen	-46.000,00	0,00	0,00	0,00			

## Verpflichtungsermächtigungen (VE's)

In § 3 der I. Nachtragssatzung für das Haushaltsjahr 2008 wird der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von **2.248.000 EUR** um **3.329.900 EUR** erhöht und damit auf **5.577.900 EUR** neu festgesetzt.

Es handelt sich um nachstehende Haushaltsstellen:

Kostenstelle VE-Nr. Sachkonto	Bezeichnung	Höhe der ursprünglichen VE's	Veränderungen im I. Nachtrag 2008	Höhe der neu festgesetzten VE's
<b>10311110</b>	<b>EDV</b>			
V1000005	Geodatenbasis inkl. Server			
0241010	Zugang Lizenzen	0 EUR	290.000 EUR	290.000 EUR
<b>20211121</b>	<b>Verwaltungsgebäude Parkstraße 6, HR</b>			
V2000031	Zugang Bau Parkplatz Parkstraße 6, HR			
0614010	Zugänge Wege, Plätze	0 EUR	80.000 EUR	80.000 EUR
<b>20054234</b>	<b>Kreisstraße 34</b>			
V20K0009	Um- und Ausbau zwischen Knüllwald-Nausis und L 3153			
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	22.000 EUR	0 EUR	22.000 EUR
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	357.000 EUR	949.000 EUR	1.306.000 EUR
<b>20054285</b>	<b>Kreisstraße 85</b>			
V20K0010	Um- und Ausbau OD Niedenstein bis Kreisgrenze			
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	32.000 EUR	-17.000 EUR	15.000 EUR
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	665.000 EUR	525.000 EUR	1.190.000 EUR
<b>20154202</b>	<b>Kreisstraße 102</b>			
V20K0011	Um- und Ausbau OD Frankenhain			
0352010	Zugang geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	10.000 EUR	0 EUR	10.000 EUR
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	44.000 EUR	-44.000 EUR	0 EUR
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	386.000 EUR	-3.000 EUR	383.000 EUR
<b>20154211</b>	<b>Kreisstraße 111</b>			
V20K0013	Grundhafte Erneuerung Grenf-UF, Riebelsdorf			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	8.500 EUR	8.500 EUR
<b>20154203</b>	<b>Kreisstraße 103</b>			
V20K0014	OD Rommershausen			
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	0 EUR	5.000 EUR	5.000 EUR

Kostenstelle VE-Nr. Sachkonto	Bezeichnung	Höhe der ursprünglichen VE's	Veränderungen im I. Nachtrag 2008	Höhe der neu festgesetzten VE's
<b>20154227</b>	<b>Kreisstraße 127</b>			
V20K0015	OD Frielendorf			
0612010	Zugänge Kreisstraßen	0 EUR	8.500 EUR	8.500 EUR
<b>20054224</b>	<b>Kreisstraße 24</b>			
V20K0016	OD Hilgershausen			
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	0 EUR	1.000 EUR	1.000 EUR
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	59.000 EUR	59.000 EUR
<b>20054220</b>	<b>Kreisstraße 20</b>			
V20K0018	OD Beiseförth, I. u. II. BA.			
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	0 EUR	5.000 EUR	5.000 EUR
0612010	Zugänge Kreisstraßen	0 EUR	2.700 EUR	2.700 EUR
<b>20054229</b>	<b>Kreisstraße 29</b>			
V20K0019	Neubau Stellbach-UF bei Malsfeld			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	260.000 EUR	82.000 EUR	342.000 EUR
<b>20054210</b>	<b>Kreisstraße 10</b>			
V20K0021	Umbau Knotenp. K 10/ L3220/L3221 Gud. z.Kreisv.			
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	0 EUR	1.000 EUR	1.000 EUR
<b>20054207</b>	<b>Kreisstraße 7</b>			
V20K0022	Um- und Ausbau OD Dissen, II. BA.			
0612010	Zugänge Kreisstraßen	0 EUR	13.700 EUR	13.700 EUR
<b>20054205</b>	<b>Kreisstraße 5</b>			
V20K0023	Um-/Ausbau OD Wolfers- hausen			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	75.000 EUR	75.000 EUR
<b>20054247</b>	<b>Kreisstraße 47</b>			
V20K0024	Wiederherst.Verk.sicherh., Ersatz Mühlgrabenbr.			
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	0 EUR	1.000 EUR	1.000 EUR
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	5.000 EUR	5.000 EUR
<b>20154207</b>	<b>Kreisstraße 107</b>			
V20K0026	Wiederherst.Verk.sicherh., Ersatzneubau UF Antreff			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	21.000 EUR	21.000 EUR

Kostenstelle VE-Nr. Sachkonto	Bezeichnung	Höhe der ursprünglichen VE's	Veränderungen im I. Nachtrag 2008	Höhe der neu festgesetzten VE's
<b>20154208</b>	<b>Kreisstraße 108</b>			
V20K0027	Erneuerung/Verstärkung Steinabrücke in Steina			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	235.000 EUR	150.000 EUR	385.000 EUR
<b>20054291</b>	<b>Kreisstraße 91</b>			
V20K0028	Um-/Ausbau OD Lichtenhagen			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	62.000 EUR	62.000 EUR
<b>20154204</b>	<b>Kreisstraße 104</b>			
V20K0029	OD Ascherode			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	63.000 EUR	63.000 EUR
<b>20054217</b>	<b>Kreisstraße 17</b>			
V20K0031	OD Großenenglis			
0612010	Zugänge Kreisstraßen	0 EUR	2.000 EUR	2.000 EUR
<b>20054259</b>	<b>Kreisstraße 59</b>			
V20K0032	Neubau Stützwand bei Densberg			
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten	0 EUR	2.000 EUR	2.000 EUR
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	158.000 EUR	158.000 EUR
<b>20154240</b>	<b>Kreisstraße 140</b>			
V20K0033	OD Bischofferode			
0612010	Zugänge Kreisstraßen	0 EUR	1.000 EUR	1.000 EUR
<b>20054206</b>	<b>Kreisstraße 6</b>			
V20K0034	Um- und Ausbau OD Dissen, II. BA.			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	15.000 EUR	15.000 EUR
<b>20154225</b>	<b>Kreisstraße 125</b>			
V20K0035	OD Leimsfeld			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	75.000 EUR	75.000 EUR
<b>20154243</b>	<b>Kreisstraße 143</b>			
V20K0036	OD Hesslar			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	8.000 EUR	8.000 EUR
<b>20154247</b>	<b>Kreisstraße 147</b>			
V20K0037	Instandsetzung UF Fulda Guxhagen-Grebenau			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	23.000 EUR	23.000 EUR

Kostenstelle VE-Nr. Sachkonto	Bezeichnung	Höhe der ursprünglichen VE's	Veränderungen im I. Nachtrag 2008	Höhe der neu festgesetzten VE's
<b>20154238</b>	<b>Kreisstraße 138</b>			
V20K0038 0960110	OD Elbersdorf Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	40.000 EUR	40.000 EUR
<b>20054201</b>	<b>Eventualposition</b>			
V20K0041 0352010	"Salmshäuser Modell" Zugang geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	0 EUR	150.000 EUR	150.000 EUR
<b>20054221</b>	<b>Kreisstraße 21</b>			
V20K0043 0960110	OD Rockshausen Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	20.000 EUR	20.000 EUR
<b>20054234</b>	<b>Kreisstraße 34</b>			
V20K0044 0960110	OD Nenterode Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	30.000 EUR	30.000 EUR
<b>20054205</b>	<b>Kreisstraße 5</b>			
V20K0045 0960110	Um- und Ausbau OD Neuenbrunslar Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	53.000 EUR	53.000 EUR
<b>20054229</b>	<b>Kreisstraße 29</b>			
V20K0049 0960110	UF Bach zwischen Grüneis- hof und Kunstmühle Zugang Kreisstraßen im Bau	237.000 EUR	65.000 EUR	302.000 EUR
<b>20054225</b>	<b>Kreisstraße 25</b>			
V20K0054 0960110	Um- und Ausbau OD Homborg-Mörshausen Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	35.000 EUR	35.000 EUR
<b>20054299</b>	<b>Kreisstraße 99</b>			
V20K0061 0352010	OD Gilderberg- Sachsenhausen Zugang geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	0 EUR	49.600 EUR	49.600 EUR
<b>20154246</b>	<b>Kreisstraße 146</b>			
V20K0062 0960110	Sichtverbesserung Ein- mündung L 3426 Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	59.000 EUR	59.000 EUR
<b>20154245</b>	<b>Kreisstraße 145</b>			
V20K0063 0401010	Rückbau Radweg Felsberg- Lohre Zugang Geleistete Anzahlungen auf imm. Vermögensgegenst.	0 EUR	35.000 EUR	35.000 EUR

Kostenstelle VE-Nr. Sachkonto	Bezeichnung	Höhe der ursprünglichen VE's	Veränderungen im I. Nachtrag 2008	Höhe der neu festgesetzten VE's
<b>20154206</b>	<b>Kreisstraße 106</b>			
V20K0065	<b>Fahrbahnwiederherst. OD Willingshausen</b>			
0352010	Zugang geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	0 EUR	53.100 EUR	53.100 EUR
0612010	Zugänge Kreisstraßen	0 EUR	2.000 EUR	2.000 EUR
<b>20154207</b>	<b>Kreisstraße 106/107</b>			
V20K0066	<b>Fahrbahnwiederherst. OD Gungelshausen</b>			
0352010	Zugang geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	0 EUR	62.800 EUR	62.800 EUR
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	2.000 EUR	2.000 EUR
<b>20054236</b>	<b>Kreisstraße 36</b>			
V20K0071	<b>Erneuerung ÜKO Efze-UF HR- Holzhausen</b>			
0960110	Zugang Kreisstraßen im Bau	0 EUR	46.000 EUR	46.000 EUR
<b>Insgesamt:</b>		<b>2.248.000 EUR</b>	<b>3.329.900 EUR</b>	<b>5.577.900 EUR</b>

## **DECKUNGSGRUNDSÄTZE**

### **A) Allgemeines**

Der vom Kreistag zu beschließende Haushaltsplan ist die Ermächtigung für die Verwaltung im Rahmen der veranschlagten Ansätze tätig zu werden. Der Haushaltsplan ist damit Hauptbudget für die Verwaltung.

Der Schwalm-Eder-Kreis hat seinen Haushalt organisationsbezogen aufgebaut, wobei grundsätzlich jeder Fachbereich einen Teilhaushalt und damit eine Bewirtschaftungseinheit (Budget)<sup>1</sup> bildet.

Verantwortlich für die Einhaltung des jeweiligen Budgets ist der/die zuständige Fachbereichsleiter/in. Die Verantwortung für den Teilhaushalt 01 obliegt dem Büroleiter, für den Teilhaushalt 08 ist der Personalratsvorsitzende und für den Teilhaushalt 99 der Leiter des Fachbereichs 11 –Finanzen- budgetverantwortlich. Der nach der Dezernatsverteilung zuständige Dezernent übernimmt für die ihm zugewiesenen Fachbereiche die Budgetverantwortung.

Die Budgetverantwortung für den Gesamthaushalt nimmt der Landrat wahr.

Im Hinblick auf die Deckungsgrundsätze wird auf die Ausführungen und Regelungen im Dritten Abschnitt (§§ 18 bis 21) der GemHVO-Doppik verwiesen.

### **B) Grundsatz der Gesamtdeckung (§ 18 GemHVO-Doppik)**

Hinsichtlich der Gesamtdeckung des Gesamtergebnishaushaltes und des Gesamtfinanzhaushaltes wird auf die grundsätzlichen Regelungen des § 18 GemHVO-Doppik verwiesen.

### **C) Zweckbindung (§ 19 GemHVO-Doppik)**

Entsprechend der grundsätzlichen Regelung des **§ 19 Abs. 1 GemHVO-Doppik** dürfen zweckgebundene – zahlungswirksame – Mehrerträge (z.B. Zuweisungen, Zuschüsse, Spenden, Versicherungsleistungen, Eintrittsgelder, Verwaltungsgebühren) für entsprechende Mehraufwendungen verwandt werden.

Gleichermaßen dürfen gemäß **§ 19 Abs. 4 i.V.m. § 19 Abs. 1 GemHVO-Doppik** zweckgebundene Mehreinzahlungen (z.B. Zuweisungen, Zuschüsse, Spenden, Versicherungsleistungen) für entsprechende Mehrauszahlungen verwandt werden.

<sup>1</sup> § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO-Doppik

## D) Deckungsfähigkeit (§ 20 GemHVO-Doppik)

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (**§ 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik**).

Die vorgenannte gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen gilt nicht für folgende Positionen:

- 11 – Personalaufwendungen
- 12 – Versorgungsaufwendungen
- 14 – Abschreibungen

Die Positionen 11 – Personalaufwendungen und 12 – Versorgungsaufwendungen sind gegenseitig und über alle Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.

Die Position 14 – Abschreibungen ist über alle Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.

Einsparungen bei zahlungswirksamen Aufwendungen eines Teilhaushaltes dürfen für Investitionsauszahlungen desselben Teilhaushaltes eingesetzt werden (**§ 20 Abs. 6 GemHVO-Doppik**).

## E) Übertragbarkeit (§ 21 GemHVO-Doppik)

1. Nicht verwendete Planansätze für Aufwendungen innerhalb eines Budgets können in begründeten Fällen gemäß **§ 21 Abs. 1 GemHVO-Doppik** in das folgende Haushaltsjahr übertragen werden. Die Übertragung muss von dem/der jeweiligen Budgetverantwortlichen schriftlich gegenüber der Kämmerei beantragt und begründet werden. Die Kämmerei fertigt eine Zusammenstellung (Übertragungsliste) und kann Empfehlungen zu den einzelnen Positionen abgeben.

Unter Berücksichtigung der Ausführungen in den Genehmigungsverfügungen der Finanzaufsicht zum Grundhaushalt 2008 und unter analoger Anwendung von Ziffer 15 der Konsolidierungsleitlinie<sup>2</sup> beschließt der Kreistag über die Positionen der Übertragungsliste einzeln oder insgesamt.

2. Nicht verwendete Ansätze von investiven Auszahlungen werden gemäß **§ 21 Abs. 2 GemHVO-Doppik** mit den dort genannten Fristen übertragen. Die jeweiligen Budgetverantwortlichen haben für die Einhaltung der Fristen Sorge zu tragen.
3. Die Übertragung von überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen erfolgt gemäß **§ 21 Abs. 3 GemHVO-Doppik**.

---

<sup>2</sup> Leitlinie zur Konsolidierung der kommunalen Haushalte und Handhabung der kommunalen Finanzaufsicht über Landkreise, kreisfreie Städte und kreisangehörige Gemeinden vom 03.08.2005/ 27.09.2005

## Übersicht der Teilergebnishaushalte

	Teilergebnishaushalte	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungs- ergebnis	Finanz- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordntl. Ergebnis	Jahres- ergebnis vor ILB	Interne Leistungs- beziehungen [ILB]	Jahres- ergebnis nach ILB
01	Kreisorgane	-4.000	918.755	914.755	0	914.755	0	914.755	0	914.755
04	Frauenbüro	-12.000	123.520	111.520	0	111.520	-500	111.020	6.000	117.020
05	Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	-9.300	391.970	382.670	0	382.670	0	382.670		382.670
08	Personalrat	0	155.889	155.889	0	155.889	0	155.889	0	155.889
10	Zentralverwaltung	-252.020	3.918.566	3.666.546	0	3.666.546	-800	3.665.746	0	3.665.746
11	Finanzen	-181.450	7.805.838	7.624.388	-539.250	7.085.138	0	7.085.138	0	7.085.138
14	Rechnungsprüfung	-241.700	787.238	545.538	0	545.538	0	545.538	0	545.538
20	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	-6.142.208	17.029.881	10.887.673	2.670	10.890.343	-3.270	10.887.073	-18.380	10.868.693
30	Rechtsangelegenheiten	-74.750	204.047	129.297	0	129.297	0	129.297	0	129.297
32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-3.943.831	3.104.761	-839.070	0	-839.070	0	-839.070	0	-839.070
37	Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen	-588.800	1.207.315	618.515	0	618.515	0	618.515	1.800	620.315
39	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	-1.885.785	2.035.850	150.065	0	150.065	0	150.065	0	150.065
40	Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung	-20.713.938	32.012.666	11.298.728	0	11.298.728	-7.000	11.291.728	0	11.291.728
43	Volkshochschule	-744.050	1.146.111	402.061	-600	401.461	-1.000	400.461	-19.420	381.041
50	Sozialverwaltung	-15.371.593	43.306.609	27.935.016	0	27.935.016	0	27.935.016	0	27.935.016
51	Jugend, Familie und Sport	-6.366.044	21.172.195	14.806.151	0	14.806.151	-5.700	14.800.451	30.000	14.830.451
53	Gesundheitswesen	-330.834	1.883.015	1.552.181	0	1.552.181	0	1.552.181	0	1.552.181
60	Bauaufsicht und Naturschutz	-2.046.800	1.665.255	-381.545	0	-381.545	0	-381.545	0	-381.545
72	Abfallwirtschaft	-8.900.100	9.503.900	603.800	-8.000	595.800	0	595.800	-370.000	225.800
80	Wirtschaftsförderung	-199.050	1.149.264	950.214	0	950.214	0	950.214	0	950.214
83	Landwirtschaft und Landentwicklung	-2.020.102	1.718.760	-301.342	0	-301.342	0	-301.342	0	-301.342
99	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-101.740.479	25.962.970	-75.777.509	3.514.354	-72.263.155	0	-72.263.155	370.000	-71.893.155
	<b>Summen</b>	<b>-171.768.834</b>	<b>177.204.375</b>	<b>5.435.541</b>	<b>2.969.174</b>	<b>8.404.715</b>	<b>-18.270</b>	<b>8.386.445</b>	<b>0</b>	<b>8.386.445</b>



## Übersicht der Teilfinanzhaushalte

Teilfinanzhaushalte	Einzahlungen			Auszahlungen			Finanzmittel- fluss aus Investitions- tätigkeit	
	Investitions- zuweisungen -beiträge	Abgänge von Verm.-ggst. des Sach.-AV u. immat. AV	Abgänge von Verm.-ggst. des Finanz- anlageverm.	GESAMT	Investitionen in das Sach- AV u. immat. AV	Investitionen in das Finanz- anlageverm.		GESAMT
01 Kreisorgane	0	0	0	0	-12.015	0	-12.015	-12.015
04 Frauenbüro	0	0	0	0	0	0	0	0
05 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	0	0	0	0	0	0	0	0
08 Personalrat	0	0	0	0	0	0	0	0
10 Zentralverwaltung	200	700	0	900	-359.000	0	-359.000	-358.100
11 Finanzen	0	0	0	0	-450.000	0	-450.000	-450.000
14 Rechnungsprüfung	0	0	0	0	0	0	0	0
20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	838.900	143.580	0	982.480	-3.363.760	0	-3.363.760	-2.381.280
30 Rechtsangelegenheiten	0	0	0	0	0	0	0	0
32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	-11.476	0	-11.476	-11.476
37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen	29.000	0	0	29.000	-233.750	0	-233.750	-204.750
39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz	0	0	0	0	0	0	0	0
40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung	1.894.077	7.000	0	1.901.077	-2.950.497	0	-2.950.497	-1.049.420
43 Volkshochschule	0	0	0	0	-57.120	0	-57.120	-57.120
50 Sozialverwaltung	0	0	2.598	2.598	-1.000	-1.200	-2.200	398
51 Jugend, Familie und Sport	0	0	0	0	-90.500	0	-90.500	-90.500
53 Gesundheitswesen	0	0	0	0	-10.000	0	-10.000	-10.000
60 Bauaufsicht und Naturschutz	0	0	0	0	0	0	0	0
72 Abfallwirtschaft	0	0	0	0	0	0	0	0
80 Wirtschaftsförderung	0	0	0	0	0	0	0	0
83 Landwirtschaft und Landentwicklung	0	0	0	0	0	0	0	0
99 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	5.403.000	0	106.550	5.509.550		-1.090.000	-1.090.000	4.419.550
<b>Summen</b>	<b>8.165.177</b>	<b>151.280</b>	<b>109.148</b>	<b>8.425.605</b>	<b>-7.539.118</b>	<b>-1.091.200</b>	<b>-8.630.318</b>	<b>-204.713</b>



## 01 - Kreisorgane

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 01 Kreisorgane

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-4.000	-4.000	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-4.000</b>	<b>-4.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		368.370	483.580	115.210	31
12	Versorgungsaufwendungen		93.670	175.812	82.142	88
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		208.360	168.360	-40.000	-19
14	Abschreibungen		0	2.003	2.003	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		89.000	89.000	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>759.400</b>	<b>918.755</b>	<b>159.355</b>	<b>21</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>755.400</b>	<b>914.755</b>	<b>159.355</b>	<b>21</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>755.400</b>	<b>914.755</b>	<b>159.355</b>	<b>21</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>755.400</b>	<b>914.755</b>	<b>159.355</b>	<b>21</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>755.400</b>	<b>914.755</b>	<b>159.355</b>	<b>21</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Teilfinanzhaushalt</b> <b>Fachbereich 01 Kreisorgane</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-755.400	-914.755	-159.355	21		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	2.003	2.003	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	74.302	74.302	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-755.400</b>	<b>-838.450</b>	<b>-83.050</b>	<b>11</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	-12.015	-12.015	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	-12.015	-12.015	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>-12.015</b>	<b>-12.015</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-755.400</b>	<b>-850.465</b>	<b>-95.065</b>	<b>13</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-755.400</b>	<b>-850.465</b>	<b>-95.065</b>	<b>13</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Investitionen Fachbereich 01 Kreisorgane

Schwalm-Eder-Kreis

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz Grund-HH</b>	<b>Ansatz Nachtrags-HH</b>	<b>mehr/weniger (absolut)</b>	<b>Finanzplan 2009</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Verpflichtungs- Ermächtigungen</b>
I0100001 Investitionszuschuss Forst- und Umweltdienst	0,00	-12.015,00	-12.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt 01 – Kreisorgane –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
01	Innere Verwaltung	0101	Verwaltungssteuerung und –service	0101*	Verwaltungssteuerung und –service

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 11 Personalaufwendungen**

**Position 12 Versorgungsaufwendungen**

**Position 14 Abschreibungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.000
6773000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und ähnliches	50.000
6860110	Aufwendungen für Verfügungsmittel Kreistagsvorsitzender	1.800
6860120	Aufwendungen für Verfügungsmittel Landrat	4.660
6860121	Aufwendungen für Verfügungsmittel Erster Kreisbeigeordneter	2.700
6860130	Aufwendungen für Verfügungsmittel Kreistag Getränke KT-Sitzungen	8.500
6863100	Aufwendungen Hessentag 2008 [60.000 EUR]	20.000
6910100	Mitgliedsbeiträge	76.700
<b>GESAMT:</b>		<b>168.360</b>

Sachkonto 6863100

Die Aufwendungen für den Hessentag sind geringer ausgefallen, so dass der Ansatz um 40.000 EUR reduziert werden kann.

## ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

**Position 12 -Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0357010	Zugang geleistete Investitionszuschüsse private Unternehmen [-0 EUR]	-12.015
<b>GESAMT:</b>		<b>-12.015</b>

### Sachkonto 0357010

Bei der Veranschlagung handelt es sich um einen Investitionszuschuss an den Forst- und Umweltdienst für die Errichtung eines Bistros im Bereich des Behördenzentrums Homberg (Efze) gem. KA-Beschluss vom 25.02.2008.

## FB 04 – Frauenbüro

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Fachbereich 04 Frauenbüro</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0	
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0	
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-12.000	-12.000	0	0	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0	
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-12.000</b>	<b>-12.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
11	Personalaufwendungen		107.390	112.300	4.910	5	
12	Versorgungsaufwendungen		5.940	6.060	120	2	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.160	3.160	0	0	
14	Abschreibungen		0	0	0	0	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		2.000	2.000	0	0	
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>118.490</b>	<b>123.520</b>	<b>5.030</b>	<b>4</b>	
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>106.490</b>	<b>111.520</b>	<b>5.030</b>	<b>5</b>	
21	Finanzerträge		0	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>106.490</b>	<b>111.520</b>	<b>5.030</b>	<b>5</b>	
25	Außerordentliche Erträge		-500	-500	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>105.990</b>	<b>111.020</b>	<b>5.030</b>	<b>5</b>	
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		6.000	6.000	0	0	
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>111.990</b>	<b>117.020</b>	<b>5.030</b>	<b>4</b>	

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Teilfinanzhaushalt</b> <b>Fachbereich 04 Frauenbüro</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-105.990	-111.020	-5.030	5		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	0	0	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-105.990</b>	<b>-111.020</b>	<b>-5.030</b>	<b>5</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-105.990</b>	<b>-111.020</b>	<b>-5.030</b>	<b>5</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-105.990</b>	<b>-111.020</b>	<b>-5.030</b>	<b>5</b>		

Dem Teilhaushalt 04 – Frauenbüro –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

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

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 11 Personalaufwendungen**

**Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Ansonsten keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## FB 05 – Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 05 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	-1.600	-1.600	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-3.300	-3.300	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-4.400	-4.400	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-7.700</b>	<b>-9.300</b>	<b>-1.600</b>	<b>21</b>
11	Personalaufwendungen		183.260	187.440	4.180	2
12	Versorgungsaufwendungen		9.850	9.920	70	1
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		141.060	141.060	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		53.550	53.550	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>387.720</b>	<b>391.970</b>	<b>4.250</b>	<b>1</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>380.020</b>	<b>382.670</b>	<b>2.650</b>	<b>1</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>380.020</b>	<b>382.670</b>	<b>2.650</b>	<b>1</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>380.020</b>	<b>382.670</b>	<b>2.650</b>	<b>1</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>380.020</b>	<b>382.670</b>	<b>2.650</b>	<b>1</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 05 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-380.020	-382.670	-2.650	1		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	0	0	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-380.020</b>	<b>-382.670</b>	<b>-2.650</b>	<b>1</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-380.020</b>	<b>-382.670</b>	<b>-2.650</b>	<b>1</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-380.020</b>	<b>-382.670</b>	<b>-2.650</b>	<b>1</b>		

Dem Teilhaushalt 05 – Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
01	Innere Verwaltung	0101	Verwaltungssteuerung und -service	0101*	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
02	Sicherheit und Ordnung	0201	Statistik und Wahlen	0201*	Statistische Angelegenheiten
04	Kultur und Wissenschaft	0402	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	0402*	Förderung heimischer Museen
04	Kultur und Wissenschaft	0405	Musikpflege	0405*	Förderung der Musikpflege (ohne Musikschulen)
04	Kultur und Wissenschaft	0408	Heimat und sonstige Kulturpflege	0408*	Heimat- und sonstige Kulturpflege
04	Kultur und Wissenschaft	0410	Heimat und sonstige Kulturpflege	0410*	Paten- und Partnerschaften

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 01 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5090000	Sonstige Umsatzerlöse [0 EUR]	-1.600
<b>GESAMT:</b>		<b>-1.600</b>

Sachkonto 5090000

Für den Erlös aus dem Verkauf des Jahrbuches 2008 wurden 1.600 EUR eingestellt.

**Position 11 Personalaufwendungen**

**Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

## FB 08 – Personalrat

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 08 Personalrat

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		120.330	145.110	24.780	21
12	Versorgungsaufwendungen		6.350	9.129	2.779	44
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.650	1.650	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>128.330</b>	<b>155.889</b>	<b>27.559</b>	<b>21</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>128.330</b>	<b>155.889</b>	<b>27.559</b>	<b>21</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>128.330</b>	<b>155.889</b>	<b>27.559</b>	<b>21</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>128.330</b>	<b>155.889</b>	<b>27.559</b>	<b>21</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>128.330</b>	<b>155.889</b>	<b>27.559</b>	<b>21</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 08 Personalrat

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-128.330	-155.889	-27.559	21		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	2.029	2.029	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-128.330</b>	<b>-153.860</b>	<b>-25.530</b>	<b>20</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-128.330</b>	<b>-153.860</b>	<b>-25.530</b>	<b>20</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-128.330</b>	<b>-153.860</b>	<b>-25.530</b>	<b>20</b>		

Dem Teilhaushalt 08 – Personalrat –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

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

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 11 Personalaufwendungen**

**Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Ansonsten keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## FB 10 – Zentralverwaltung

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen
- Verpflichtungsermächtigungen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 10 Zentralverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.700	-1.300	1.400	-52
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-189.060	-238.470	-49.410	26
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-10.250	-12.250	-2.000	20
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-202.010</b>	<b>-252.020</b>	<b>-50.010</b>	<b>25</b>
11	Personalaufwendungen		1.326.600	1.216.310	-110.290	-8
12	Versorgungsaufwendungen		183.810	289.727	105.917	58
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.280.550	2.265.000	-15.550	-1
14	Abschreibungen		0	50.529	50.529	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		59.100	92.000	32.900	56
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		4.300	5.000	700	16
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>3.854.360</b>	<b>3.918.566</b>	<b>64.206</b>	<b>2</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>3.652.350</b>	<b>3.666.546</b>	<b>14.196</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>3.652.350</b>	<b>3.666.546</b>	<b>14.196</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		-12.600	-800	11.800	-94
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>-12.600</b>	<b>-800</b>	<b>11.800</b>	<b>-94</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>3.639.750</b>	<b>3.665.746</b>	<b>25.996</b>	<b>1</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>3.639.750</b>	<b>3.665.746</b>	<b>25.996</b>	<b>1</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 10 Zentralverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-3.639.750	-3.665.746	-25.996	1		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	50.529	50.529	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	93.897	93.897	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	-12.500	-700	11.800	-94		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.652.250</b>	<b>-3.522.020</b>	<b>130.230</b>	<b>-4</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	200	200	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	12.500	700	-11.800	-94		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-286.500	-359.000	-72.500	25		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-274.000</b>	<b>-358.100</b>	<b>-84.100</b>	<b>31</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-3.926.250</b>	<b>-3.880.120</b>	<b>46.130</b>	<b>-1</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-3.926.250</b>	<b>-3.880.120</b>	<b>46.130</b>	<b>-1</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Investitionen Fachbereich 10 Zentralverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz Grund-HH</b>	<b>Ansatz Nachtrags-HH</b>	<b>mehr/weniger (absolut)</b>	<b>Finanzplan 2009</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Verpflichtungs- Ermächtigungen</b>
I1000001 Hard- und Software für die gesamte Verwaltung	-193.000,00	-266.500,00	-73.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000002 Zugang Büromöbel gesamte Verwaltung	-21.000,00	-21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000003 Zugang GWG gesamte Verwaltung	-54.000,00	-40.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000004 Zugang Fuhrpark	-18.500,00	-31.500,00	-13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000005 Zugang Lizenz Geodatenbasis inkl. Server	0,00	0,00	0,00	-82.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-290.000,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Verpflichtungserm. Fachbereich 10 Zentralverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Finanzplan 2009</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Finanzplan ab 2012</b>			
V1000005 Zugang Lizenz Geodatenbasis inkl. Server	-82.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-104.000,00			

Dem Teilhaushalt 10 – Zentralverwaltung –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
01	Innere Verwaltung	0101	Verwaltungssteuerung und -service	011*	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung
01	Innere Verwaltung	0101	Verwaltungssteuerung und -service	011*	Zentrale Dienste
01	Innere Verwaltung	0101	Verwaltungssteuerung und -service	011*	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0605	Einrichtungen der Jugendarbeit	0605*	Einrichtungen der Jugendarbeit

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 01 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5090000	Sonstige Umsatzerlöse [-2.700 EUR]	-1.300
<b>GESAMT:</b>		<b>-1.300</b>

Sachkonto 5090000

Der Rückgang der Erlöse ist auf die Beschaffung eigener Kopiersysteme durch ehemalige externe Mitbenutzer in der Dienststelle Fritzlär zurückzuführen.

**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5480110	Sachkostenerstattung vom Bund	-30.000
5481100	Personalkostenerstattung vom Land	-4.080
5481120	Sonstige Erstattungen vom Land [-2.700 EUR]	-2.300
5483100	Personalkostenerstattung von Zweckverbänden und dergl.	-2.700
5483110	Sachkostenerstattung von Zweckverbänden und dergl.	-1.200
5483120	Sonstige Erstattungen von Zweckverbänden und dergl. [-2.600 EUR]	-2.000

5484100	Personalkostenerstattung vom sonstigen öffentlichen Bereich [-100 EUR]	-1.350
5484110	Sachkostenerstattung vom sonstigen öffentlichen Bereich	-850
5484120	Sonstige Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich [-3.200 EUR]	-2.600
5485100	Personalkostenerstattung von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen [-117.440 EUR]	-116.700
5485110	Sachkostenerstattung von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen [-10.450 EUR]	-14.450
5485120	Sonstige Erstattungen von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	-740
5486100	Personalkostenerstattung von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen [-0 EUR]	-46.000
5487110	Sachkostenerstattung von privaten Unternehmen [-10.000 EUR]	-12.500
5488110	Sachkostenerstattung von übrigen Bereichen [-2.000 EUR]	0
5488120	Sonstige Erstattungen von übrigen Bereichen	-1.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-238.470</b>

Sachkonto 5485110

Der Mehrertrag von 4.000 EUR ist in dem höheren Portoverbrauch der externen Stellen begründet.

Sachkonto 5486100

Bei dem veranschlagten Ertrag von 46.000 EUR handelt es sich um die Personalkostenerstattung der ARGE.

Sachkonto 5487110

Der Mehrertrag von 2.500 EUR resultiert aus der Kostenerstattung für Briefzusatzdienste.

**Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5307100	Nebenerlöse für Ausschreibungen	-250
5309410	Erlöse aus der Nutzung der Dienst-Kfz [0 EUR]	-2.000
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-10.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-12.250</b>

**Position 11 Personalaufwendungen****Position 12 Versorgungsaufwendungen****Position 14 Abschreibungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6010100	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen [200.000 EUR]	179.000
6055000	Treibstoffe [42.500 EUR]	51.500
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen	5.000
6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.	100
6089100	Stempelplaketten [30.000 EUR]	0
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	12.600
6109000	Fremdleistungen für Kurierdienst [23.500 EUR]	25.100
6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	340.000
6163000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen [36.900 EUR]	73.500
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen [23.000 EUR]	29.500
6164100	Instandhaltung von Fahrzeugen – Schadensfälle -	10.000
6166000	Wartungskosten [108.100 EUR]	128.900

6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	51.900
6710000	Leasing [18.200 EUR]	16.200
6730000	Gebühren	315.600
682000	Porto- und Versandkosten [220.000 EUR]	213.500
6831000	Datenübertragungskosten	136.800
6832000	Telefonkosten [80.200 EUR]	62.000
6850000	Reisekosten [307.000 EUR]	300.000
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung eigene Mitarbeiter	185.500
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge [14.100 EUR]	15.300
6909200	Haftpflicht-/Unfallversicherungen [75.200 EUR]	68.500
6909300	Eigenschadenversicherung	19.650
6910100	Mitgliedsbeiträge [11.300 EUR]	10.100
6910200	Umlage an Hessischen Verwaltungsschulverband [8.400 EUR]	9.750
<b>GESAMT:</b>		<b>2.265.000</b>

Sachkonto 6010100, 6089100

Der veranschlagte Aufwand betrifft den ehemaligen Sammelnachweis Geschäftsausgaben (SN 650). Es wurde eine Reduzierung um insgesamt 51.000 EUR vorgenommen, da die Rechnungsbegleichung für die Fahrzeugscheine ab 2008 durch die Straßenverkehrsbehörde (Teilhaushalt 32) erfolgt.

Sachkonto 6055000

Unter Berücksichtigung der Kostensteigerungen für Kraftstoffe und die Erweiterung des Fahrparks um zwei Dienstfahrzeuge war eine Anpassung des Haushaltsansatzes vorzunehmen.

Sachkonto 6109000

Die Kosten aufgrund des Transportvertrages erhöhen sich um 1.600 EUR wegen gestiegener Rohstoffkosten des Kurierdienstes.

Sachkonto 6163000, 6166000, 6701000 [0890010]

Der veranschlagte Aufwand betrifft die ehemaligen Sammelnachweise Unterhaltung der Ausstattung (SN 520) sowie Miete und Unterhaltung für automatisierte Datenverarbeitung (SN 530). Entgegen der Annahme bei der Planung werden hier teilweise auch Kosten für den Kauf von Hard- und Software nachgewiesen.

Sachkonto 6164000

Die Aufwendungen für Reparaturen an den Dienstfahrzeugen waren nicht vorhersehbar. Der Ansatz wurde um 6.500 EUR aufgestockt.

Sachkonto 6166000

Durch zusätzliche Fachverfahren bzw. ergänzende Module entstehen höhere Kosten für Softwarepflege, so dass der Ansatz um 20.800 EUR erhöht wird.

Sachkonto 6820000

Der veranschlagte Aufwand betrifft den ehemaligen Sammelnachweis Postgebühren (SN 652). Die angesetzten Portokosten für Pakete können um 6.500 EUR reduziert werden.

Sachkonto 6832000

Der veranschlagte Aufwand betrifft den ehemaligen Sammelnachweis Telekommunikationskosten (SN 6521).

Durch die Umstellung der Verträge „Festnetz“ werden sich Einsparungen von 18.200 EUR ergeben.

Sachkonto 6850000

Der veranschlagte Aufwand betrifft den ehemaligen Sammelnachweis Dienstreisen (SN 654). Durch zusätzliche Dienstfahrzeuge können 7.000 EUR eingespart werden.

Sachkonto 6901000

Der Ansatz erhöht sich um 1.200 EUR für die Kfz-Versicherung von zwei weiteren Fahrzeugen.

Sachkonto 6909200

Der Ansatz reduziert sich um 6.700 EUR in der Haftpflichtversicherung wegen Korrektur der Anzahl der Bediensteten und der Pflegekinder.

**Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	12.000
7170100	Sonstige Erstattungen an Bund [47.100 EUR]	80.000
<b>GESAMT:</b>		<b>92.000</b>

Sachkonto 7170100

Mit dem Ansatz werden der Bundesagentur für Arbeit Sachkosten erstattet. Es wurde die Anteilserhöhung von 10,65 auf 12,6 % = Mehrbetrag von 32.900 EUR kalkuliert.

**Position 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7030000	Kfz-Steuer [4.300 EUR]	5.000
<b>GESAMT:</b>		<b>5.000</b>

Sachkonto 7030000

Für zwei weitere Dienstfahrzeuge ist der Ansatz um 700 EUR zu erhöhen.

**Position 25 Außerordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5912000	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen > 410 EUR [-12.200 EUR]	-200
5912100	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen < 410 EUR [-300 EUR]	-500
5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	-100
<b>GESAMT:</b>		<b>- 800</b>

Sachkonto 5912000

Der geplante Verkauf eines Dienstfahrzeuges entfällt, so dass ein Ertrag von 12.000 EUR abgesetzt wurde.

Sachkonto 5912100

Der Mehrerlös von 200 EUR resultiert aus dem Verkauf von Hardware.

## ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

### **Position 11 + Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens**

Beim Verkauf von Vermögensgegenständen werden nur noch 700 EUR erwartet. Dieser Betrag ist dem Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit zuzurechnen.

### **Position 12 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0241010	Zugang Lizenzen (EDV) [-37.500 EUR]	-102.500
0810010	Zugang Fuhrpark [-18.500 EUR]	-31.500
0851010	Zugang Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen (EDV) [-77.500 EUR]	-100.000
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) (EDV) [-78.000 EUR]	-50.000
0860010	Zugang Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände (Beschaffung)	-21.000
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) (Beschaffung)	-54.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-359.000</b>

#### Sachkonto 0241010

Vorab nicht kalkulierte Kosten von insgesamt 65.000 EUR werden mehr für NSK, Software Leitstelle, Update und Schnittstellen DMS-Software FB 60 sowie die Lizenzierung zusätzlicher Server benötigt.

#### Sachkonto 0810010

Für den Kauf eines weiteren Dienstfahrzeuges (Kastenwagen) für die in Eigenregie übernommene Fensterreinigung ist der Ansatz um 13.000 EUR aufzustocken.

#### Sachkonto 0851010

Für die Ablösung eines weiteren Fileservers sowie den Erwerb bislang geleaster Anlagenteile der Telefonanlage entstehen zusätzliche Kosten von 22.500 EUR.

#### Sachkonto 0890010

Aufgrund der derzeitigen Ausgabesituation sowie einer Ersparnis zu Lasten Mehrkosten bei Instandhaltung werden 28.000 EUR reduziert.

## FB 11 – Finanzen

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Fachbereich 11 Finanzen</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-120.000	-120.000	0	0	
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-68.500	-61.000	7.500	-11	
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0	
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0	
09	Sonstige ordentliche Erträge		-450	-450	0	0	
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-188.950</b>	<b>-181.450</b>	<b>7.500</b>	<b>-4</b>	
11	Personalaufwendungen		727.600	785.470	57.870	8	
12	Versorgungsaufwendungen		107.330	174.118	66.788	62	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		74.000	69.000	-5.000	-7	
14	Abschreibungen		0	0	0	0	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		6.424.700	6.777.250	352.550	5	
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		410.850	0	-410.850	-100	
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>7.744.480</b>	<b>7.805.838</b>	<b>61.358</b>	<b>1</b>	
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>7.555.530</b>	<b>7.624.388</b>	<b>68.858</b>	<b>1</b>	
21	Finanzerträge		-569.620	-539.250	30.370	-5	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>-569.620</b>	<b>-539.250</b>	<b>30.370</b>	<b>-5</b>	
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>6.985.910</b>	<b>7.085.138</b>	<b>99.228</b>	<b>1</b>	
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>6.985.910</b>	<b>7.085.138</b>	<b>99.228</b>	<b>1</b>	
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>6.985.910</b>	<b>7.085.138</b>	<b>99.228</b>	<b>1</b>	

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 11 Finanzen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-6.985.910	-7.085.138	-99.228	1		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	62.128	62.128	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.985.910</b>	<b>-7.023.010</b>	<b>-37.100</b>	<b>1</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-450.000	-450.000	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-400.000	-400.000	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-450.000</b>	<b>-450.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-7.435.910</b>	<b>-7.473.010</b>	<b>-37.100</b>	<b>1</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-7.435.910</b>	<b>-7.473.010</b>	<b>-37.100</b>	<b>1</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Investitionen Fachbereich 11 Finanzen

Schwalm-Eder-Kreis

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz Grund-HH</b>	<b>Ansatz Nachtrags-HH</b>	<b>mehr/weniger (absolut)</b>	<b>Finanzplan 2009</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Verpflichtungs- Ermächtigungen</b>
I1100001 Zugang Anz.auf immat VG (Hallenbad Gudensberg)	-400.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1100002 Zugang Anz.auf immat VG (Bewegungsbad Spangenb.)	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt 11 – Finanzen –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
01	Innere Verwaltung	0101	Verwaltungssteuerung und -service	0101*	Finanzdienstleistungen
07	Gesundheitsdienste	0701	Krankenhäuser	0701*	Schwalm-Eder-Kliniken GmbH
08	Sportförderung	0802	Sportstätten und Bäder	0802*	Sportstätten und Bäder
11	Ver- und Entsorgung	1105	Kombinierte Versorgung	1105*	Kombinierte Versorgung
13	Natur- und Landschaftspflege	1302	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen	1302*	Öffentliche Gewässer / wasserbauliche Anlagen

### ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

#### **Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5482120	sonstige Erstattungen von Gemeinden (GV)	-20.000
5483100	Personalkostenerstattung von Zweckverbänden und dergl. [-13.400 EUR]	-1.400
5483110	Sachkostenerstattung von Zweckverbänden und dergl. [-5.000 EUR]	-9.500
5483120	sonstige Erstattungen von Zweckverbänden und dergl.	-100
5484120	sonstige Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-30.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-61.000</b>

#### Sachkonto 54831000

Die Personalkostenerstattung wird vom Wasserverband Schwalm erwartet.

#### Sachkonto 5483110

Die veranschlagte Erstattung erfolgt im Rahmen von Vollstreckungsmaßnahmen (500 EUR) sowie als Sachkostenerstattung vom Zweckverband Abfallwirtschaft Schwalm-Eder-Kreis (9.000 EUR).

#### **Position 11 Personalaufwendungen**

#### **Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6179000	Andere sonstige Leistungen für bezogene Leistungen [500 EUR]	800
6750000	Bankspesen, Kosten des Geldverkehrs und der Kapitalbeschaffung	27.600
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten [7.100 EUR]	12.100
6775000	Aufwendungen für die Einführung der Doppik [30.000 EUR]	20.000
6862000	Aufwendungen für Gästebewirtung (Repräsentation) [7.500 EUR]	7.200
6869000	Sonstige Aufwendungen für Repräsentationen	1.000
6910100	Mitgliedsbeiträge	50
6992000	Kurs- und Zahlungsdifferenzen	250
<b>GESAMT:</b>		<b>69.000</b>

Sachkonto 6179000

Der Ansatz wird im Rahmen von Ehrungen, Empfängen oder Tagungen benötigt.

Sachkonto 6771000

Für die Beratung im Rahmen der Abwicklung des Kaufvertrages mit den Schwalm-Eder-Kliniken GmbH ist ein zusätzlicher Betrag von 5.000 EUR erforderlich.

Sachkonto 6775000

Im Rahmen der Umstellung auf die Doppik, insbesondere für die Erstellung der Eröffnungsbilanz, wird mit Kosten für externe Beratungen in der veranschlagten Höhe gerechnet.

Sachkonto 6862000

Die Ansätze werden im Rahmen von Ehrungen, Empfängen oder Tagungen benötigt.

**Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) [389.000 EUR]	400.000
7123000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl. [0 EUR]	341.550
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	6.000.000
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	35.700
<b>GESAMT:</b>		<b>6.777.250</b>

Sachkonto 7122000

Aufgrund vertraglicher Verpflichtungen sind für Hallenbäder folgende hälftigen Betriebskosten zu erstatten:

→ Hallenbad Borken (Hessen)	179.900 EUR	[169.900 EUR]
→ Hallenbad Melsungen	150.000 EUR	[150.000 EUR]
→ Hallenbad Gudensberg	70.100 EUR	[ 69.100 EUR]

Sachkonto 7123000

Die im Grundhaushalt noch unter Sachkonto 7355000 veranschlagten Zuweisungen wurden für folgende Zweckverbände eingestellt:

→ Zweckverband Europabad Schwalmstadt	263.750 EUR	[333.050 EUR]
---------------------------------------	-------------	---------------

(Die anteilige Anforderung des Schuldendienstes für das Darlehen zur Sanierungsfinanzierung in Höhe von 69.300 EUR entfällt, da die Aufnahme erst in 2009 erfolgt)

→ Wasserverband Schwalm	77.800 EUR	
-------------------------	------------	--

**Position 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7355000	Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände und dergl. [410.850 EUR]	0
<b>GESAMT:</b>		<b>0</b>

Sachkonto 7355000

Die Umlagen an den Zweckverband Europabad Schwalmstadt und den Wasserverband Schwalm sind als Zuweisungen für laufende Zwecke unter der Position 15 nachzuweisen. Siehe Erläuterung zu Sachkonto 7123000.

**Position 21 Finanzerträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5610000	Erträge aus Beteiligungen an anderen verbundenen Unternehmen [-546.600 EUR]	-539.230
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	-20
5761000	Säumniszuschläge [-3.000 EUR]	-0
5762000	Mahngebühren [-20.000 EUR]	-0
<b>GESAMT:</b>		<b>-539.250</b>

Sachkonto 5610000

Die Gewinnabführung vom Eigenbetrieb „Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises“ ist um 7.370 EUR niedriger als ursprünglich veranschlagt.

Sachkonto 5761000, 5762000

Die für 2008 zu erwartenden Erträge aus Säumniszuschlägen und Mahngebühren werden im Teilhaushalt 99 -Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft- nachgewiesen.

---

<b><u>ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT</u></b>
--

**Im Investitionsbereich keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## FB 14 – Rechnungsprüfung

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 14 Rechnungsprüfung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-240.000	-240.000	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-1.700	-1.700	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-241.700</b>	<b>-241.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		664.470	635.660	-28.810	-4
12	Versorgungsaufwendungen		94.050	151.578	57.528	61
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>758.520</b>	<b>787.238</b>	<b>28.718</b>	<b>4</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>516.820</b>	<b>545.538</b>	<b>28.718</b>	<b>6</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>516.820</b>	<b>545.538</b>	<b>28.718</b>	<b>6</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>516.820</b>	<b>545.538</b>	<b>28.718</b>	<b>6</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>516.820</b>	<b>545.538</b>	<b>28.718</b>	<b>6</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 14 Rechnungsprüfung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-516.820	-545.538	-28.718	6		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	57.708	57.708	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-516.820</b>	<b>-487.830</b>	<b>28.990</b>	<b>-6</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-516.820</b>	<b>-487.830</b>	<b>28.990</b>	<b>-6</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-516.820</b>	<b>-487.830</b>	<b>28.990</b>	<b>-6</b>		

Dem Teilhaushalt 14 – Rechnungsprüfung –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

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

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 11 Personalaufwendungen**

**Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Ansonsten keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## FB 20 – Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen
- Verpflichtungsermächtigungen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-356.200	-342.000	14.200	-4
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-500	-1.100	-600	120
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-110.172	-117.262	-7.090	6
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	-3.000	-3.000	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-1.249.400	-1.260.140	-10.740	1
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		-3.611.673	-3.612.141	-468	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-427.150	-806.565	-379.415	89
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-5.755.095</b>	<b>-6.142.208</b>	<b>-387.113</b>	<b>7</b>
11	Personalaufwendungen		6.404.460	6.555.231	150.771	2
12	Versorgungsaufwendungen		389.330	386.538	-2.792	-1
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.931.980	3.062.851	130.871	4
14	Abschreibungen		5.166.814	5.068.371	-98.443	-2
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		1.810.890	1.860.090	49.200	3
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		90.000	90.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		6.800	6.800	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>16.800.274</b>	<b>17.029.881</b>	<b>229.607</b>	<b>1</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>11.045.179</b>	<b>10.887.673</b>	<b>-157.506</b>	<b>-1</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	2.670	2.670	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>2.670</b>	<b>2.670</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>11.045.179</b>	<b>10.890.343</b>	<b>-154.836</b>	<b>-1</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	-3.270	-3.270	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>-3.270</b>	<b>-3.270</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>11.045.179</b>	<b>10.887.073</b>	<b>-158.106</b>	<b>-1</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-18.380	-18.380	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>11.026.799</b>	<b>10.868.693</b>	<b>-158.106</b>	<b>-1</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-11.045.179	-10.887.073	158.106	-1		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	5.166.814	5.068.371	-98.443	-2		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	-3.611.673	-3.612.141	-468	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	-45.526	-45.526	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	-3.270	-3.270	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	-3.000	-3.000	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-9.490.038</b>	<b>-9.482.639</b>	<b>7.399</b>	<b>0</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	754.800	838.900	84.100	11		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	104.000	143.580	39.580	38		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-4.102.500	-3.363.760	738.740	-18		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-578.000	-688.600	-110.600	19		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-3.243.700</b>	<b>-2.381.280</b>	<b>862.420</b>	<b>-27</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-12.733.738</b>	<b>-11.863.919</b>	<b>869.819</b>	<b>-7</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-12.733.738</b>	<b>-11.863.919</b>	<b>869.819</b>	<b>-7</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b> <b>Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I2000001 Zugang GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-20.200,00	0,00	20.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000003 Abgang von Grünflächen	50.000,00	56.200,00	6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000004 Abgang von Ackerland	50.000,00	51.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000005 Zugang von Grundstücken allgemein	-10.000,00	-56.300,00	-46.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000008 Zugang GWG (Liegenschaften allgemein)	-2.700,00	-3.650,00	-950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000009 Zugang GWG (Grundschulen allgemein)	-17.000,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000010 Zugang GWG (Komb. Grund- u Hauptschulen allgem)	-4.500,00	-4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000011 Zugang GWG (Komb. Haupt- und Realschulen allgem.)	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000012 Zugang GWG (Gymnasien allgemein)	-6.600,00	-6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000013 Zugang GWG (Berufliche Schulen allgemein)	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000014 Zugang GWG (Förderschulen allgemein)	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000015 Zugang GWG (Gesamtschulen allgemein)	-9.500,00	-9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000016 Zugang Fuhrpark (Grundschulen allgemein)	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000018 Zugang Fuhrpark (Komb. Haupt- u Realsch allg.)	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000019 Zugang Fuhrpark (Gymnasien allgemein)	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000020 Zugang Fuhrpark (Berufliche Schulen allgemein)	-15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000022 Zugang Fuhrpark (Gesamtschulen allgemein)	-40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000023 Zugang Reinigungsgeräte Verwaltung	-800,00	-2.300,00	-1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000024 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Grundschulen all	-8.300,00	-8.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000025 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Komb Gr-Haupts	-2.400,00	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000026 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Komb Ha	-10.800,00	-14.800,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000027 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Gymnasien)	-3.800,00	-6.800,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000028 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Berufl. Schulen)	-4.000,00	-8.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000029 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Förderschulen)	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000030 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Gesamtschulen)	-5.000,00	-9.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b> <b>Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I20K0031 Zugang Bau Parkplatz Parkstraße 6, HR	0,00	0,00	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	-80.000,00
I20K0004 Kreisstraßen allgemein - Erwerb Grundstücke	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0006 Kreisstraßen allgemein - Restk. abgeschl. Maßnahmen.	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0007 Kreisstraßen allgemein - Honorarkosten	-20.000,00	-10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0008 K 127, OD Spieskappel	0,00	-37.100,00	-37.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0009 K 34, Um-u.Ausbau zw. Kn.-Nausis und L 3153; I.BA	-343.000,00	-41.000,00	302.000,00	-1.328.000,00	0,00	0,00	-1.328.000,00
I20K0010 K 85, Um-u.Ausbau OD Niedenstein b Kreisgrenze	-498.000,00	-25.000,00	473.000,00	-1.205.000,00	0,00	0,00	-1.205.000,00
I20K0011 K 102, Um-u.Ausbau OD Frankenhain	-408.000,00	-338.000,00	70.000,00	-393.000,00	0,00	0,00	-393.000,00
I20K0012 K 6, OD Dissen	-15.000,00	-89.400,00	-74.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0013 K 111, Grundhafte Ern. der Grenf-UF, Riebelsdorf	-8.500,00	0,00	8.500,00	-8.500,00	0,00	0,00	-8.500,00
I20K0014 K 103, OD Rommershausen	-30.000,00	-82.500,00	-52.500,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00
I20K0015 K 127, OD Frielendorf	-19.300,00	-34.300,00	-15.000,00	-8.500,00	0,00	0,00	-8.500,00
I20K0016 K 24, OD Hilgershausen	-129.600,00	-319.700,00	-190.100,00	-60.000,00	0,00	0,00	-60.000,00
I20K0017 K 28, OD Hilgershausen	-288.100,00	0,00	288.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0018 K 20, OD Beiseförth, I. u. II. BA.	-88.000,00	-162.100,00	-74.100,00	-7.700,00	0,00	0,00	-7.700,00
I20K0019 K 29, Neubau Stellbach-UF bei Malsfeld	-55.000,00	-6.000,00	49.000,00	-342.000,00	0,00	0,00	-342.000,00
I20K0020 K 52. OD Verna	-65.000,00	-54.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0021 Umbau Knotenp. K 10/ L3220/L3221 GUD z Kreisverk.	-1.000,00	0,00	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
I20K0022 K 7, OD Gudensberg	-38.400,00	-90.000,00	-51.600,00	-13.700,00	0,00	0,00	-13.700,00
I20K0023 K 5, Um-/Ausbau OD Wolfershausen	-30.000,00	-20.000,00	10.000,00	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00
I20K0024 K 47, Wiederherst.Verk.sicherh.,Ersatz	-15.000,00	-170.000,00	-155.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00
I20K0025 K 21, Um-u.Ausbau OD Hesserode	-39.000,00	-11.600,00	27.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0026 K 107, Wiederherst. Verk.sich,Ersatzneubau Antreff	-200.000,00	-274.500,00	-74.500,00	-21.000,00	0,00	0,00	-21.000,00
I20K0027 K 108, Erneu., Verstärk. Steinabrücke in Steina	-116.000,00	0,00	116.000,00	-385.000,00	0,00	0,00	-385.000,00
I20K0028 K 91, Um-/Ausbau OD Lichtenhagen	-39.000,00	-19.000,00	20.000,00	-62.000,00	0,00	0,00	-62.000,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b> <b>Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I20K0029 K 104, OD Ascherode	-39.000,00	-18.000,00	21.000,00	-63.000,00	0,00	0,00	-63.000,00
I20K0030 K 141, OD Kehrenbach	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0031 K 17, OD Großenenglis	-11.000,00	0,00	11.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00
I20K0032 K 59, Neubau Stützwand bei Densberg	-324.500,00	-174.500,00	150.000,00	-160.000,00	0,00	0,00	-160.000,00
I20K0033 K 140, OD Bischofferode	0,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00
I20K0034 K 6, OD Dissen, II. BA.	-25.000,00	-10.000,00	15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	-15.000,00
I20K0035 K 125, OD Leimfeld	-139.000,00	-97.200,00	41.800,00	-75.000,00	0,00	0,00	-75.000,00
I20K0036 K 143, OD Hesslar	-23.000,00	-15.000,00	8.000,00	-8.000,00	0,00	0,00	-8.000,00
I20K0037 K 147, Unterführung Fulda bei Grebenau	-34.000,00	-34.000,00	0,00	-23.000,00	0,00	0,00	-23.000,00
I20K0038 K 138, OD Elbersdorf	-55.000,00	-15.000,00	40.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00
I20K0039 K 128, OD Spies-kappel "Salmshäuser Modell"	-106.500,00	-103.000,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0040 K 157, OD Spies-kappel "Salmshäuser Modell"	-106.500,00	-103.000,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0041 Eventualposition "Salmshäuser Modell"	-150.000,00	0,00	150.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	-150.000,00
I20K0042 Schwalm-Radweg	-22.500,00	-24.900,00	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0043 K 21, OD Rockshausen	-30.000,00	-10.000,00	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00
I20K0044 K34, OD Nenterode	-30.000,00	0,00	30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00
I20K0045 K 5, OD Neuenbrunslar	-32.000,00	-16.000,00	16.000,00	-53.000,00	0,00	0,00	-53.000,00
I20K0046 K 29, Unterführung Beise bei Niederbeisheim	0,00	-5.500,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0048 K 20, OD Dagobertshausen	-7.000,00	-65.720,00	-58.720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0049 K 29, UF Bach zw. Grüneishof und Kunstmühle	-65.000,00	0,00	65.000,00	-302.000,00	0,00	0,00	-302.000,00
I20K0050 K 143, OD Felsberg-Melgershausen	0,00	-3.200,00	-3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0051 Böschungssicherungsmaßnahme	0,00	-6.500,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0052 K 79, Fahrbahnerneuerung OD Fritzlar	0,00	-5.300,00	-5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0053 K 96, Fahrbahnerneuerung Gilserberg-	0,00	-5.300,00	-5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0054 K 25, OD Homberg-Mörshausen	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b> <b>Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I20K0055 K 31, Fahrbahnwiederh nach Kanalbau	0,00	-76.800,00	-76.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0056 K 25, Fahrbahnwiederh nach Kanalbau OD HR-Dickersh	0,00	-88.600,00	-88.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0057 K 29, Erneuerung UF Mühlgraben bei Beiseförth	0,00	-1.200,00	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0058 K 106, Um- und Ausbau OD Willingshausen-Zella	0,00	-58.300,00	-58.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0059 K 29, Erneuerung UF Erzelbach bei Niederbeisheim	0,00	-6.890,00	-6.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0060 K 21, OD Felsberg-Helmshausen	0,00	-12.800,00	-12.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0061 K99, OD Gilserberg-Sachsenhausen	0,00	0,00	0,00	-49.600,00	0,00	0,00	-49.600,00
I20K0062 K 146, Sichtverbesserung Einmündung	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-59.000,00	0,00	0,00	-59.000,00
I20K0063 K 145, Rückbau als Radweg Felsberg-Lohre	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00
I20K0064 K 44, Fahrbahnwiederherst. Kanalbau	0,00	-29.900,00	-29.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0065 K 106, Fahrbahnwiederherst. OD Willing	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-55.100,00	0,00	0,00	-55.100,00
I20K0066 K106/107, Fahrbahnwiederherst. OD Gunge	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-64.800,00	0,00	0,00	-64.800,00
I20K0067 K 107, OD Willingshausen-Leimbach	0,00	-16.200,00	-16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0068 K 151, OD Felsberg-Altenbrunslar	0,00	-23.400,00	-23.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0069 K 80, OD Gudensberg-Dorla	0,00	-9.600,00	-9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0070 K 126, OD Frielendorf-Schönborn	0,00	-37.300,00	-37.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0071 K 36, Erneuerung ÜKO Efze-UF HR-Holzhausen	0,00	0,00	0,00	-46.000,00	0,00	0,00	-46.000,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Verpflichtungsermächtigungen Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan ab 2012			
V20K0031 Zugang Bau Parkplatz Parkstraße 6, HR	-80.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0009 K 34, Um- und Ausbau zw. Knw.-Nausis und L 3153	-1.328.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0010 K 85, Um- und Ausbau OD Niedenstein b. Kreisgren	-1.205.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0011 K 102, Um- und Ausbau OD Frankenhain	-393.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0013 K 111, Grundh. Erneuerung Grenf-UF Riebelsdor	-8.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0014 K 103, Um- und Ausbau OD Schw.-Rommershau	-5.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0015 K 127, Um- und Ausbau OD Frielendorf	-8.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0016 K 24, Um- und Ausbau OD Felsberg-Hilgershau	-60.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0018 K 20, Um- und Ausbau OD Malsfeld-Beiseförth	-7.700,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0019 K 29, Neubau Stellbach-UF bei Malsfeld	-342.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0021 K 10, Umb. Kreuzung K10/L3220 in KVP OD Gudensb	-1.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0022 K 7, Um- und Ausbau OD Gudensberg	-13.700,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0023 K 5, Um- und Ausbau OD Felsberg-Wolfershausen	-75.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0024 K 47, Wiederherst. Verkehrssich/ Neub Mühlgraben	-6.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0026 K 107, Wiederherst. Verkehrssich./Neub UF Antreff	-21.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0027 K 108, Erneuerung/ Verstärkung Steinabrücke Steina	-385.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0028 K 91, Um- und Ausbau OD Knüllwald-Lichtenha	-62.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0029 K 104, Um- und Ausbau OD Schw.-Ascherode	-63.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0031 K 17, Um- und Ausbau OD Borken-Großenengli	-2.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0032 K 59, Neubau Stützmauer bei Jesberg-Densber	-160.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0033 K 140, Um- und Ausbau OD Spbg.-Bischofferode	-1.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0034 K 6, Um- und Ausbau OD Gudensberg-Dissen II. BA	-15.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0035 K 125, Um- und Ausbau OD Frielendorf-Leimself	-75.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0036 K 143, Um- und Ausbau OD Felsberg-Heßlar	-8.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0037 K 147, Instandsetzung UF Fulda Guxha	-23.000,00	0,00	0,00	0,00			

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Verpflichtungsermächtigungen Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan ab 2012			
V20K0038 Um- und Ausbau OD Spangenberg-Elbersdorf	-40.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0041 Eventualposition "Salmshäuser Modell"	-150.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0043 K 21, Um- und Ausbau OD Wabern-Rockshause	-20.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0044 K 34, Um- und Ausbau OD Knüllwald-Nenterode	-30.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0045 K 5, Um- und Ausbau OD Felsberg-Neuenbrunslar	-53.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0049 K 29, UF Bach zw. Grüneishof und Kunstmühle	-302.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0054 K 25, Um- und Ausbau OD Homberg-Mörshaus	-35.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0061 K 99, OD Gilserberg-Sachsenhausen	-49.600,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0062 K 146, Sichtverbesserung Einmündungs	-59.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0063 K 145, Rückbau Radweg Felsberg-Lohre	-35.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0065 K 106, Fahrbahnwiederherst. OD Willing	-55.100,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0066 K 106/107, Fahrbahnwiederherst. OD Gunge	-64.800,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0071 K 36, Erneuerung ÜKO Efze-UF HR-Holzhausen	-46.000,00	0,00	0,00	0,00			

**Dem Teilhaushalt 20 – Grundstücks- und Gebäudewirtschaft –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:**

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
01	Innere Verwaltung	0101	Verwaltungssteuerung und -service	0101*	Verwaltungssteuerung und -service
02	Sicherheit und Ordnung	0203	Brandschutz	0203*	Betrieblicher Brandschutz
03	Schulträgeraufgaben	0301	Grundschulen	0301*	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
03	Schulträgeraufgaben	0303	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	0303*	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund- und Hauptschulen
03	Schulträgeraufgaben	0306	Kombinierte Haupt- und Realschulen	0306*	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen
03	Schulträgeraufgaben	0307	Gymnasien, Kollegs	0307*	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien, Kollegs
03	Schulträgeraufgaben	0308	Gesamtschulen	0308*	Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
03	Schulträgeraufgaben	0309	Förderschulen	0309*	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
03	Schulträgeraufgaben	0310	Berufliche Schulen	0310*	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
11	Ver- und Entsorgung	1102	Gasversorgung	1102*	Gasversorgungszweckverband
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1202	Kreisstraßen	1202*	Kreisstraßen

### ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

#### **Position 01 Privatrechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5003000	Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen [-356.200 EUR]	-342.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-342.000</b>

#### Sachkonto 5003000

Die Reduzierung der Umsatzerlöse aus der Überlassung von Gebäuden und Räumen um insgesamt 14.200 EUR wird wie folgt begründet:

- + 4.000 EUR Erhöhung durch Veränderungen der Abrechnungsgrundlagen mit der ARGE
- 18.200 EUR Wegfall Mieten

**Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5110990	Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren (Anerkennungsgebühren) [-500 EUR]	-1.100
<b>GESAMT:</b>		<b>-1.100</b>

**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5480100	Personalkostenerstattung vom Bund	-22.662
5480120	Sonstige Erstattungen vom Bund	-2.500
5482100	Personalkostenerstattung von Gemeinden (GV) [-55.200 EUR]	-50.200
5482110	Sachkostenerstattung von Gemeinden (GV) [-0 EUR]	-12.000
5483100	Personalkostenerstattung von Zweckverbänden und dergl. [-6.500 EUR]	-6.300
5485100	Personalkostenerstattung von verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen [-8.260 EUR]	-8.500
5487120	Sonstige Erstattungen von privaten Unternehmen	-12.500
5488100	Personalkostenerstattung von übrigen Bereichen [-2.550 EUR]	-2.600
<b>GESAMT:</b>		<b>-117.262</b>

Sachkonto 5482110

Im Rahmen eines Reinigungsprojektes vergütet die Stadt Niedenstein die Leistungen des Schwalm-Eder-Kreises mit einer jährlichen Sachkostenpauschale von 12.000 EUR.

**Position 04 Bestandveränderungen und andere akt. Eigenleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5251000	selbsterstellte Anlagen [-0 EUR]	-3.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-3.000</b>

**Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5410317	Zuweisungen zu den Ausgaben für Straßen (§ 27 FAG) [-1.249.400 EUR]	-1.259.300
5422000	Zuweisung für lfd. Zwecke von Gemeinden [-0 EUR]	-840
<b>GESAMT:</b>		<b>-1.260.140</b>

Sachkonto 5410317

Nach dem Erlass des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 13.05.2008 fällt die Straßenzuweisung nach § 27 Abs. 2 FAG um 9.900 EUR höher aus.

Des weiteren wird von der Gemeinde Wabern eine Zuweisung von 840 EUR für einen Schulraum in Falkenberg erwartet.

**Position 08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
546****	Abgang SOPO aus Investitionszuweisungen	-3.612.141
<b>GESAMT:</b>		<b>-3.612.141</b>

Sachkonto 546\*\*\*\*

In der Vergangenheit wurden dem Schwalm-Eder-Kreis Investitionszuweisungen für Straßen gewährt (zumeist nach dem GVFG). Diese Zuweisungen sind auf die Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes Straße aufzuteilen. Diese Verteilung wird als Ertrag ausgewiesen und stellt eine Ausgleichsposition gegenüber der Abschreibung<sup>1</sup> des geförderten Vermögensgegenstandes dar. Die Auflösungsbeträge werden aus der Anlagenbuchhaltung generiert.

---

<sup>1</sup> siehe Position 14

**Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-177.300
5307100	Nebenerlöse für Ausschreibungen	-200
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen [-247.000 EUR]	-525.000
5380012	Erträge aus der Herabsetzung/Auflösung der Altersteilzeitrückstellung [-0 EUR]	-101.415
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	-2.650
<b>GESAMT:</b>		<b>-806.565</b>

Sachkonto 5330000

Der Ansatz wurde entsprechend den tatsächlichen Schadensfällen (z. B. Brandschäden) um 278.000 EUR aufgestockt.

**Position 11 Personalaufwendungen****Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6051000	Strom	6.400
6052000	Gas	5.300
6055000	Treibstoffe [300 EUR]	900
dto.	Treibstoffe ( <b>Schulen</b> )	13.000
6056000	Wasser	800
6057000	Abwasser	1.100
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen ( <b>Schulen</b> )	10.000
6065000	Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä. [300 EUR]	900
dto.	Materialaufwand für Straßen, Wege, Plätze u.ä. ( <b>Schulen</b> )	8.200

6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä. [100 EUR]	400
dto.	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä. ( <b>Schulen</b> )	1.700
6081000	Reinigungsmaterial	10.000
dto.	Reinigungsmaterial ( <b>Schulen</b> ) [92.800 EUR]	102.800
6101000	Fremdleistungen für Erzeugnisse und andere Umsatzleistungen	1.200
6101200	Fremdleistungen Hausmeisterdienste [18.530 EUR]	21.030
6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen [33.000 EUR]	8.000
6161000	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen Bauunterhaltung (allgemein)	204.500
dto.	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen Bauunterhaltung (Grünflächenpflege)	75.000
dto.	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen Bauunterhaltung (Museum der Schwalm)	10.000
dto.	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen Bauunterhaltung (Bürgerbüro)	200.000
dto.	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen Bauunterhaltung (Planungskosten Sanierung Wallstraße 16, HR)	5.000
6161010	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen (Bauunterhaltung aufgrund von Schadensfällen)	15.000
dto.	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen (Bauunterhaltung aufgrund von Schadensfällen) <b>Schulen</b> [276.000 EUR]	552.000
6161030	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen (Brandschutzmaßnahmen) [23.000 EUR]	41.000
dto.	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen (Brandschutzmaßnahmen) Bindeweg 32, Homberg (Efze)	10.000
dto.	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen (Brandschutzmaßnahmen) Museum der Schwalm	23.000
6163000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen [500 EUR]	1.100
dto.	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen <b>Schulen</b>	28.200

6163200	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen (Schadensfälle) <b>Schulen</b>	20.000
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen [1.500 EUR]	3.000
dto.	Instandhaltung von Fahrzeugen <b>Schulen</b>	38.900
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen (Kreisstraßen) [760.000 EUR]	670.000
61650**	Unterhaltung und Instandsetzung der Kreisstraßen	600.000
6171000	Aufwendungen für Fremdentorgung (Müllentsorgung)	19.200
dto.	Aufwendungen für Fremdentorgung (Müllentsorgung) <b>Mieter in Schulen</b> [5.100 EUR]	4.900
6173000	Fremdreinigung [3.000 EUR]	2.000
dto.	Fremdreinigung <b>Schulen</b> [52.000 EUR]	19.000
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (Streumittel und Schädlingsbekämpfung) <b>Schulen</b> [3.800 EUR]	5.800
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen [35.700 EUR]	65.900
dto.	Miete Parkplatz Parkstraße, Homberg (Efze) (10/12)	4.200
dto.	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen Schulen [25.950 EUR]	30.850
6701100	Mieten Feuermeldeanlagen	5.800
dto.	Mieten Feuermeldeanlagen <b>Schulen</b>	2.700
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten [0 EUR]	1.071
6832000	Telefonkosten Schulen FB 20 [10.300 EUR]	10.800
6880000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung eigene Mitarbeiter (Betrieblicher Brandschutz)	10.000
6900100	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen [25.200 EUR]	19.000

dto.	Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen <b>Schulen</b> [232.000 EUR]	169.500
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	100
dto.	Kfz-Versicherungsbeiträge <b>Schulen</b>	3.100
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	500
<b>GESAMT:</b>		<b>3.062.851</b>

Sachkonto 6081000

Bei der Jahresausschreibung von Reinigungsmitteln haben sich Mehrkosten von 10.000 EUR ergeben.

Sachkonto 6101200

Für den Winterdienst durch die Standortverwaltung am Behördenzentrum Homberg (Efze) fallen Kosten in Höhe von 2.500 EUR an.

Sachkonto 6139000

Der Hausmeisterdienst am Behördenzentrum Homberg (Efze) wird ab 31.03.2008 durch eigenes Personal durchgeführt, so dass 25.000 EUR abgesetzt werden können.

Sachkonto 6161010

Es wird ein Mehrbetrag von insgesamt 276.000 EUR für höhere Ausgaben infolge Brandschäden (Schulen Homberg (Efze) und Guxhagen) pp. veranschlagt.

Sachkonto 6161030

Für das Nachrüsten der Brandschutztüren im Behördenzentrum Homberg (Efze) mit Rauchmeldezentralen fallen Kosten von 18.000 EUR an.

Sachkonto 6165000

Der Ansatz von 670.000 EUR ist für folgende Deckenerneuerungen bestimmt:

- Kreisstraßen – allgemein - 60.000 EUR
- K 61, zw. Bad Zwesten-Oberurff und Bergfreiheit, I. BA 70.000 EUR
- K 9, OD Maden zw. L 3220 und OD-Ende 25.000 EUR
- K 124, zw. Obergrenzebach und Großropferhausen 200.000 EUR
- K 79, zw. Kirchberg und Wichdorf, I. BA 150.000 EUR
- K 29, zw. Niederbeisheim und Beiseförth 95.000 EUR
- K 103, zw. Schw.-Allendorf und Dittershausen, I. BA 70.000 EUR

Sachkonto 617300

Da die Fensterreinigung durch einen eigenen Mitarbeiter ausgeführt wird, können insgesamt 34.000 EUR eingespart werden.

#### Sachkonto 617900

Für die Beseitigung von Mardern, Ratten und Springflöhen entstehen Mehrkosten von insgesamt 2.000 EUR.

#### Sachkonto 6701000

Hier erfolgt eine Aufstockung um 35.100 EUR, wobei sich allein 30.200 EUR auf höhere Ausgaben durch Veränderungen der Abrechnungsgrundlage mit der ARGE beziehen.

#### Sachkonto 6832000

Für Telefonkosten der Egerer Straße 8, Schwalmstadt-Treysa wurde ein Mehrbetrag von 500 EUR veranschlagt.

#### Sachkonto 6900100

Es erfolgt für die Verwaltungsgebäude und Schulen eine Reduzierung von insgesamt 68.700 EUR, da keine Prämienhöhung aufgrund der Schadensentwicklung erfolgt ist.

#### Sachkonto 6771000

Für ein Wertgutachten des Hausmeisterhauses der Ostergrundschule in Schwalmstadt-Treysa fallen Kosten in Höhe von 1.071 EUR an.

### **Position 14 Abschreibungen**

Die Abschreibungen wurden aus der Anlagenbuchhaltung generiert. Siehe auch Erläuterungen im Vorbericht.

### **Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) Unterhaltungskosten Kreisstraßen [5.240 EUR]	67.240
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	25.000
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	250
7171000	Sonstige Erstattungen an das Land (Kreisstraßen, Grundunterhaltung 1.494.300 EUR/Mäh- und Gehölzpflege 137.000 EUR) [1.645.700 EUR]	1.631.300
7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	67.500
7172200	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV) für Hausmeistertätigkeit [46.200 EUR]	45.300

7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche [0 EUR]	2.500
7178200	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche Museum der Schwalm	21.000
<b>GESAMT:</b>		<b>1.860.090</b>

Sachkonto 7122000

Der Schwalm-Eder-Kreis beteiligt sich an der Wiederherstellung der Deckschicht der K 99 (OD Gilserberg-Sachsenhausen) nach Kanalbau in Form eines Baukostenzuschusses an die Gemeinde Gilserberg in Höhe von **62.000 EUR**, da die Gemeinde nicht nur die Kanaltrasse, sondern die Fahrbahn in kompletter Breite erneuert.

Im Rahmen der Abstufung der K 112, OD Schönberg ist eine Unterhaltungskostenzuweisung (Rest) an die Gemeinde Schrecksbach in Höhe von **1.590 EUR** vorgesehen.

Darüber hinaus ist eine Eventualposition als Zuweisung für verschiedene Projekte an Gemeinden in Höhe von **3.650 EUR** eingeplant.

Sachkonto 7178000

Hier wird eine Kostenerstattung (Ölverbrauch) von 2.500 EUR für die Unterhaltung des Gebäudes des Melsunger Turnvereins nachgewiesen.

**Position 22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7750000	Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten [-0 EUR]	-2.670
<b>GESAMT:</b>		<b>-2.670</b>

Sachkonto 7750000

Die Mittel sind für eine vorzeitige GVFG-Mittelinanspruchnahme erforderlich.

**Position 25 Außerordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5910000	Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken [-0 EUR]	-3.270
<b>GESAMT:</b>		<b>-3.270</b>

Sachkonto 5910000

Aus dem Verkauf von Teilflächen an den Standorten Behördenzentrum Homberg (Efze) und Steinweg, Schwalmstadt-Ziegenhain, werden hier die Erträge nachgewiesen, die über den Buchwert erzielt wurden.

**ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT**

**Position 10 *Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen***

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
3601010	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Kreisstraßen) [724.800 EUR]	808.900
3602010	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV) (Kreisstraßen)	30.000
<b>GESAMT:</b>		<b>838.900</b>

**Position 11 + *Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens***

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0501020	Abgang Grünflächen [50.000 EUR]	56.200
0502020	Abgang Ackerland [50.000 EUR]	51.000
0510120	Abgang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten (Kreisstraßen) [4.000 EUR]	33.110
	Ertrag aus dem Abgang Teilflächen Homberg (Efze) und Schwalmstadt (siehe Position 25 Teilergebnis-HH) [0 EUR]	3.270
<b>GESAMT:</b>		<b>143.580</b>

**Position 12 -Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0352010	Zugang Geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden GV (Kreisstraßen) [-578.000 EUR]	-688.600
0401010	Zugang Geleistete Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände (Schwalm-Radweg) [-22.500 EUR]	-24.900
0509010	Zugang Sonstige unbebaute Grundstücke [-30.000 EUR]	-56.300
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten (Kreisstraßen) [-286.400 EUR]	-32.300
0612010	Zugang Kreisstraßen [-220.000 EUR]	-906.810
0810010	Zugang Fuhrpark <b>Traktoren Schulen</b>	-115.000
0840010	Zugang Sonstige Betriebsausstattung –Reinigungsgeräte- [-800 EUR]	-2.300
dto.	Zugang Sonstige Betriebsausstattung –Reinigungsgeräte- <b>Schulen</b> [-34.800 EUR]	-49.800
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) Hausmeistergeräte [-2.900 EUR]	-3.650
dto.	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) Hausmeistergeräte <b>Schulen</b>	-51.100
0960110	Zugang Kreisstraßen (Anzahlungen/Anlagen im Bau) [-2.761.000 EUR]	-1.433.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-3.363.760</b>

Sachkonto 0509010

Bei dem Zugang von 26.300 EUR handelt es sich um Erschließungsbeiträge der Grundschule Willingshausen und einen Kläranlagenbeitrag für die Grundschule Kleinenglis.

Sachkonto 0840010

Bei dem Zugang handelt es sich um die Grundausstattung für die neu eingerichtete Hausmeisterstelle im Behördenzentrum Homberg (Efze) (1.500 EUR).

Des weiteren wurde ein Betrag von 15.000 EUR veranschlagt für die Anschaffung bei den Schulen von Einscheibenmaschinen für die Versiegelung von Bodenbelägen im Rahmen der Werterhaltung und Modernisierung der Unterhaltsreinigung.

## FB 30 – Rechtsangelegenheiten

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 30 Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-50	-50	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-62.300	-74.700	-12.400	20
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-62.350</b>	<b>-74.750</b>	<b>-12.400</b>	<b>20</b>
11	Personalaufwendungen		120.530	121.790	1.260	1
12	Versorgungsaufwendungen		36.380	63.357	26.977	74
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.900	18.900	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>175.810</b>	<b>204.047</b>	<b>28.237</b>	<b>16</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>113.460</b>	<b>129.297</b>	<b>15.837</b>	<b>14</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>113.460</b>	<b>129.297</b>	<b>15.837</b>	<b>14</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>113.460</b>	<b>129.297</b>	<b>15.837</b>	<b>14</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>113.460</b>	<b>129.297</b>	<b>15.837</b>	<b>14</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 30 Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-113.460	-129.297	-15.837	14		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	26.207	26.207	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-113.460</b>	<b>-103.090</b>	<b>10.370</b>	<b>-9</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-113.460</b>	<b>-103.090</b>	<b>10.370</b>	<b>-9</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-113.460</b>	<b>-103.090</b>	<b>10.370</b>	<b>-9</b>		

Dem Teilhaushalt 30 – Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
01	Innere Verwaltung	0101	Verwaltungssteuerung und –service	0101*	Allgemeine Rechtsangelegenheiten
11	Ver- und Entsorgung	1106	Abfallwirtschaft	1106*	Abfallwirtschaft

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5483100	Personalkostenerstattung von Zweckverbänden und dergl. [-45.900 EUR]	- 58.300
5483110	Sachkostenerstattung von Zweckverbänden und dergl.	- 16.400
<b>GESAMT:</b>		<b>-74.700</b>

Sachkonto 54831000

Die Personalkostenerstattungen werden vom Deponiezweckverband (29.000 EUR) sowie dem Zweckverband Abfallwirtschaft Schwalm-Eder-Kreis (29.300 EUR) erwartet.

**Position 11 Personalaufwendungen**

**Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

# FB 32 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

## *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-1.874.000	-1.932.500	-58.500	3
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-539.167	-201.600	337.567	-63
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.		-1.730.300	-1.732.300	-2.000	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-500	-77.431	-76.931	15.386
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-4.143.967</b>	<b>-3.943.831</b>	<b>200.136</b>	<b>-5</b>
11	Personalaufwendungen		2.674.000	2.687.920	13.920	1
12	Versorgungsaufwendungen		111.820	151.921	40.101	36
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		172.120	135.620	-36.500	-21
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		189.300	129.300	-60.000	-32
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>3.147.240</b>	<b>3.104.761</b>	<b>-42.479</b>	<b>-1</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>-996.727</b>	<b>-839.070</b>	<b>157.657</b>	<b>-16</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>-996.727</b>	<b>-839.070</b>	<b>157.657</b>	<b>-16</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>-996.727</b>	<b>-839.070</b>	<b>157.657</b>	<b>-16</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-996.727</b>	<b>-839.070</b>	<b>157.657</b>	<b>-16</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	996.727	839.070	-157.657	-16		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	-36.770	-36.770	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>996.727</b>	<b>802.300</b>	<b>-194.427</b>	<b>-20</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	-11.476	-11.476	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	-11.476	-11.476	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>-11.476</b>	<b>-11.476</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>996.727</b>	<b>790.824</b>	<b>-205.903</b>	<b>-21</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>996.727</b>	<b>790.824</b>	<b>-205.903</b>	<b>-21</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Investitionen Fachbereich 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Schwalm-Eder-Kreis

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz Grund-HH</b>	<b>Ansatz Nachtrags-HH</b>	<b>mehr/weniger (absolut)</b>	<b>Finanzplan 2009</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Verpflichtungs- Ermächtigungen</b>
I3200001 Investitionszuschuss Kassenautomat	0,00	-11.476,00	-11.476,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt 32 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
02	Sicherheit und Ordnung	0201	Statistik und Wahlen	0201*	Statistik und Wahlen
02	Sicherheit und Ordnung	0202	Ordnungsangelegenheiten	0202*	Ordnungsangelegenheiten

### ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

#### **Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5101010	Gebühren Kfz-Zulassung Homberg (Efze) [-338.000 EUR]	-288.000
5101011	Gebühren Kfz-Zulassung Außenstellen [-806.000 EUR]	-906.000
5101020	Gebühren Führerscheinstelle	-310.000
5101030	Gebühren Jagd/ Fischerei [-92.000 EUR]	-112.000
5101040	Gebühren Waffenwesen, Sprengstoff, Gewerbeangelegenheiten	-58.000
5101060	Gebühren Ausländerwesen, Staatsangehörigkeit, Namensänderungen	-22.000
5101070	Gebühren bei fehlendem Versicherungsschutz/ Kfz-Steuer	-140.000
5101080	Gebühren ordnungsbehördliche Maßnahmen Straßenverkehr	-48.000
5101150	Gebühren Wasser- und Bodenschutz [-50.000 EUR]	-45.000
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen [-10.000 EUR]	-3.500
<b>GESAMT:</b>		<b>-1.932.500</b>

#### **Sachkonto 5101010**

Für die Kfz.-Zulassungsstelle Homberg (Efze) werden Mindererträge von 50.000 EUR gemeldet.

### Sachkonto 5101011

Bei den Kfz.-Zulassungsstellen Melsungen und Schwalmstadt werden Mehrerträge in Höhe von 100.000 EUR erwartet, da die vorgesehene Übergabe an die Städte in 2008 noch nicht realisiert werden konnte.

### Sachkonto 5101030

Bei den Gebühren für die Erteilung und Verlängerung von Jagdscheinen sind Höhe Erträge zu verzeichnen. Allerdings ist die Hälfte dieser Mehrerträge als Jagdabgabe an das Land Hessen abzuführen (s. auch Sachkonto 7171110).

### Sachkonto 5101150

Das Gebührenaufkommen im Bereich Wasser- und Bodenschutz fällt um 5.000 EUR niedriger aus als ursprünglich erwartet.

### Sachkonto 5150000

Die Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen werden um 6.500 EUR reduziert.

### **Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5481120	Sonstige Erstattungen vom Land [-105.000 EUR]	-3.000
5482100	Personalkostenerstattung von Gemeinden (GV) [-434.167 EUR]	-170.600
5482120	Sonstige Erstattungen von Gemeinden (GV) [-0 EUR]	-28.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-201.600</b>

### Sachkonto 5481120

Die vom Land Hessen zu erstattenden Wahlkosten werden überwiegend an die Städte / Gemeinden des Schwalm-Eder-Kreises weiter geleitet. Für diese „durchlaufenden Gelder“ gibt es ein separates Konto, so dass der Ansatz um 102.000 EUR reduziert wird (s. auch Sachkonto 6133000).

### Sachkonto 5482120

Bei dem Ertrag von 28.000 EUR handelt es sich um die Erstattung der Entgelte für die ekom21 durch die Stadt Fritzlar.

**Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land [-0 EUR]	-2.000
5421010	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land -Kommunalisierung	-1.730.300
<b>GESAMT:</b>		<b>-1.732.300</b>

**Sachkonto 5421000**

Der Ertrag von 2.000 EUR ist eine Zuwendung des Landes Hessen für die Verkehrssicherheitsaktion „Minus 10 %“.

**Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5380012	Erträge aus der Herabsetzung/Auslösung der Altersteilzeitrückstellung [-0 EUR]	-76.931
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	-500
<b>GESAMT:</b>		<b>-77.431</b>

**Sachkonto 5380012**

Siehe gesonderte Erläuterung im Vorbericht.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6010100	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnliche Einrichtungen [30.000 EUR]	7.000
6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand [-0 EUR]	90.000
6133000	Aufwandsentschädigungen für Honorarkräfte [103.000 EUR]	1.000
6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	25.000
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	12.000
6840000	Amtliche Bekanntmachungen [1.500 EUR]	0

6910100	Mitgliedsbeiträge	620
<b>GESAMT:</b>		<b>135.620</b>

**Sachkonto 6010100**

Anlässlich der Landratswahl wurde keine Stichwahl notwendig, so dass der Ansatz um 23.000 EUR reduziert werden kann.

**Sachkonto 6089000**

Es werden hier die Aufwendungen für die Beschaffung von Zulassungsbescheinigungen und Stempelplaketten nachgewiesen (bisher Teilergebnishaushalt FB 10 ).

**Sachkonto 6133000**

Siehe Sachkonto 5481120.

**Sachkonto 6840000**

Amtliche Bekanntmachungen werden über den FB 05 abgewickelt.

**Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche [2.300 EUR]	4.300
7170110	Sonstige Erstattungen an den Bund (KBA) [147.000 EUR]	75.000
7171110	Sonstige Erstattungen an das Land (Jagdabgabe) [40.000 EUR]	50.000
<b>GESAMT:</b>		<b>129.300</b>

**Sachkonto 7128000**

Hier wird neben dem Zuschuss Kreises für die Kreisverkehrswacht als Anerkennung für deren Arbeit auch die weiter leitende Zuwendung des Landes Hessen von 2.000 EUR veranschlagt (s. auch Sachkonto 5421000).

**Sachkonto 7170110**

Die Aufwendungen für die Beschaffung der Zulassungsbescheinigung II in Höhe von 72.000 EUR werden bei Sachkonto 6089000 nachgewiesen.

**Sachkonto 7171110**

Von den Mehrerträgen bei den Gebühren für die Erteilung und Verlängerung von Jagdscheinen ist die Hälfte als Jagdabgabe an das Land Hessen abzuführen (s. Sachkonto 5101030).

## ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

### **Position 12 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0355010	Geleist. Investitionszuschüsse an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen [-0 EUR]	-11.476
<b>GESAMT:</b>		<b>-11.476</b>

#### **Sachkonto 0355010**

Bei der Veranschlagung handelt es sich um einen Investitionszuschuss an die Kreissparkasse Schwalm-Eder für die Anschaffung eines neuen Kassenautomaten im Behördenzentrum.



# FB 37 – Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

## *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-455.000	-455.000	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-108.000	-108.000	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.fld.Zwecke u.allg.Uml.		-25.800	-25.800	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-588.800</b>	<b>-588.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		877.460	950.000	72.540	8
12	Versorgungsaufwendungen		45.550	59.601	14.051	31
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		25.750	25.750	0	0
14	Abschreibungen		0	964	964	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		183.500	171.000	-12.500	-7
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>1.132.260</b>	<b>1.207.315</b>	<b>75.055</b>	<b>7</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>543.460</b>	<b>618.515</b>	<b>75.055</b>	<b>14</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>543.460</b>	<b>618.515</b>	<b>75.055</b>	<b>14</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>543.460</b>	<b>618.515</b>	<b>75.055</b>	<b>14</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		1.800	1.800	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>545.260</b>	<b>620.315</b>	<b>75.055</b>	<b>14</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-543.460	-618.515	-75.055	14		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	964	964	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	12.761	12.761	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-543.460</b>	<b>-604.790</b>	<b>-61.330</b>	<b>11</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	29.000	29.000	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-350.250	-233.750	116.500	-33		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-301.450	-184.950	116.500	-39		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-321.250</b>	<b>-204.750</b>	<b>116.500</b>	<b>-36</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-864.710</b>	<b>-809.540</b>	<b>55.170</b>	<b>-6</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-864.710</b>	<b>-809.540</b>	<b>55.170</b>	<b>-6</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Investitionen Fachbereich 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I3700001 Zugang Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700002 Zugang sonstige Betriebsausstattung	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700003 Zugang Büromasch., DV- u. Kommunikationsanlagen	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700004 Zugang Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700005 Zugang GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700006 Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensggs	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700007 Investitionszuschüsse für Feuerwehrgerätschaften	-299.550,00	-183.050,00	116.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700008 Zugang Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	-350,00	-350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700009 Zugang GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-2.250,00	-2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700010 Zugang sonstige Betriebsausstattung	-4.000,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700011 Erwerb Büromasch., DV- u. Kommunikationsanlagen	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700012 Erwerb Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700013 Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensggs	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700014 Investitionszuschüsse KatS	-1.900,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700015 Erwerb GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700016 Erwerb Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700017 Erwerb sonstige Betriebsausstattung	-1.300,00	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700018 Erwerb Büromasch., DV- u. Kommunikationsanlagen	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700019 Erwerb Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-200,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt 37 – Brand, Katastrophenschutz und Rettungswesen -  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
02	Sicherheit und Ordnung	0203	Brandschutz	0203*	Brandschutz
02	Sicherheit und Ordnung	0204	Rettungsdienst	0204*	Rettungsdienst
02	Sicherheit und Ordnung	0205	Katastrophenschutz	0205*	Katastrophenschutz

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 11 Personalaufwendungen**

**Position 12 Versorgungsaufwendungen**

**Position 14 Abschreibungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere  
Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV) [126.200 EUR]	113.700
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	31.800
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	25.500
<b>GESAMT:</b>		<b>171.000</b>

Sachkonto 7122000

Bei den Zuweisungen an die Gemeinden für die Stützpunktfeuerwehren wird die im Grundhaushalt mit 12.500 EUR noch kalkulierte neue Heizungsanlage für den Stützpunkt Homberg (Efze) in 2008 nicht beschafft.

## ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

### **Position 12 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)**

#### Sachkonto 035010

Im Grundhaushalt wurde in der Produktgruppe 0203 – Brandschutz – ein Zugang Geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV) in Höhe von –299.550 EUR vorgesehen.

Dieser Betrag wurde im Nachtrag um 78.000 EUR erhöht, um 194.500 EUR vermindert und damit auf 183.050 EUR neu in Ansatz gebracht. Dabei sind die voraussichtlichen Anschaffungszeitpunkte der bezuschussten Vermögensgegenstände berücksichtigt worden. Die Veränderung gegenüber dem Grundhaushalt errechnet sich wie folgt:

	<u>Grundhaushalt</u>	<u>Nachtrag</u>
<b><u>Stützpunkt Borken (Hessen)</u></b>		
1 HTLF 16	55.000 EUR	0 EUR
<b><u>Stützpunkt Fritzlar</u></b>		
2 Chemikalienschutzanzüge	3.000 EUR	3.000 EUR
2 Pack-Ex, Ex-02-Version	1.400 EUR	1.400 EUR
<i>Umbau Strahlenschutzfahrzeug</i>	8.000 EUR	0 EUR
<i>Beschaffung HLF 20/16</i>	0 EUR	50.000 EUR
<b><u>Stützpunkt Homberg (Efze)</u></b>		
Beschaffung 1 ELW 1	10.000 EUR	10.000 EUR
<i>Beschaffung GWL</i>	0 EUR	25.000 EUR
<b><u>Stützpunkt Melsungen</u></b>		
<i>Beschaffung 1 Drehleiter DLAK 23-12</i>	129.000 EUR	0 EUR
<b><u>Stützpunkt Schwalmstadt</u></b>		
Upgrade Programm Atemschutzwerkstatt	1.750 EUR	1.750 EUR
Schnelleinsatzzelt für Gefahrgutzug	2.500 EUR	2.500 EUR
Flaschenfüllanlage Atemschutzw. Kompr.	22.500 EUR	22.500 EUR
<b><u>Stützpunkt Spangenberg</u></b>		
Beschaffung GWL 1	15.200 EUR	15.200 EUR
4 Atemschutzgeräte	2.500 EUR	0 EUR
Ersatzbeschaffung Funkgeräte	700 EUR	700 EUR
<b><u>FW Gudensberg für überörtliche Aufgaben</u></b>		
LF 20/16	45.000 EUR	45.000 EUR
<b><u>FW Guxhagen für überörtliche Aufgaben</u></b>		
<i>2 bzw. 4 Chemikalienschutzanzüge</i>	<u>3.000 EUR</u>	<u>6.000 EUR</u>
<b>GESAMT:</b>	<b>299.550 EUR</b>	<b>183.050 EUR</b>
	[ -116.500 EUR ]	

## FB 39 – Veterinärwesen und Verbraucherschutz

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-979.000	-973.200	5.800	-1
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-2.800	-2.600	200	-7
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-881.800	-881.800	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	-28.185	-28.185	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-1.863.600</b>	<b>-1.885.785</b>	<b>-22.185</b>	<b>1</b>
11	Personalaufwendungen		1.811.330	1.757.250	-54.080	-3
12	Versorgungsaufwendungen		36.040	35.700	-340	-1
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		90.500	90.600	100	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	152.300	152.300	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		152.300	0	-152.300	-100
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>2.090.170</b>	<b>2.035.850</b>	<b>-54.320</b>	<b>-3</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>226.570</b>	<b>150.065</b>	<b>-76.505</b>	<b>-34</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>226.570</b>	<b>150.065</b>	<b>-76.505</b>	<b>-34</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>226.570</b>	<b>150.065</b>	<b>-76.505</b>	<b>-34</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>226.570</b>	<b>150.065</b>	<b>-76.505</b>	<b>-34</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-226.570	-150.065	76.505	-34		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	-28.185	-28.185	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-226.570</b>	<b>-178.250</b>	<b>48.320</b>	<b>-21</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-226.570</b>	<b>-178.250</b>	<b>48.320</b>	<b>-21</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-226.570</b>	<b>-178.250</b>	<b>48.320</b>	<b>-21</b>		

Dem Teilhaushalt 39 – Veterinärwesen und Verbraucherschutz –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
02	Sicherheit und Ordnung	0202	Ordnungsangelegenheiten	0202*	Ordnungsangelegenheiten
07	Gesundheitsdienste	0703	Maßnahmen der Gesundheitspflege	0703*	Maßnahmen der Gesundheitspflege

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5101090	Gebühren, sonstige Entgelte Veterinärwesen, Verbraucherschutz [-36.000 EUR]	-20.200
5101100	Gebühren für amtstierärztliche Untersuchungen [-20.000 EUR]	-26.000
5101110	Gebühren für Schlachttier- und Fleischbeschau [-410.000 EUR]	-400.000
5101120	Gebühren für Geflügelfleischuntersuchungen	-500.000
5101130	Gebühren für BSE-Untersuchungen	-3.000
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen [-10.000 EUR]	-24.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-973.200</b>

**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5480110	Sachkostenerstattung vom Bund [-800]	-600
5487120	Sonstige Erstattungen von privaten Unternehmen	-2.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-2.600</b>

**Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5380012	Erträge aus der Herabsetzung/Auflösung der Altersteilzeitrückstellung [-0 EUR]	-28.185
<b>GESAMT:</b>		<b>-28.185</b>

Sachkonto 5380012

Siehe gesonderte Erläuterung im Vorbericht.

**Position 11 Personalaufwendungen****Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel	10.000
6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel [18.000 EUR]	18.100
6106000	Fremdleistungen für Labore [60.000 EUR]	61.900
6107000	Fremdleistungen –privat- [0 EUR]	100
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen [2.500 EUR]	500
<b>GESAMT:</b>		<b>90.600</b>

**Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere  
Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7123000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dgl. [0 EUR]	152.300
<b>GESAMT:</b>		<b>152.300</b>

Sachkonto 7123000

Die Umlage an den Zweckverband Tierkörperbeseitigung Hessen-Nord ist als Zuweisung für laufende Zwecke nachzuweisen. Im Grundhaushalt erfolgt die Veranschlagung noch als gesetzliche Umlageverpflichtung unter Position 16; Sachkonto 7355000.

**Position 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7355000	Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände und dergl. [152.300 EUR]	0
<b>GESAMT:</b>		<b>0</b>

Sachkonto 7355000

Die Umlage an den Zweckverband Tierkörperbeseitigung Hessen-Nord ist unter der Position 15 als Zuweisung für laufende Zwecke nachzuweisen. Siehe Erläuterung zu Sachkonto 7123000.

## FB 40 – Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-601.240	-602.940	-1.700	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		-12.259.400	-12.259.400	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-7.535.940	-7.558.940	-23.000	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		-56.973	-152.025	-95.052	167
09	Sonstige ordentliche Erträge		-23.450	-140.633	-117.183	500
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-20.477.003</b>	<b>-20.713.938</b>	<b>-236.935</b>	<b>1</b>
11	Personalaufwendungen		3.113.310	3.359.627	246.317	8
12	Versorgungsaufwendungen		199.790	229.239	29.449	15
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		20.897.610	21.344.310	446.700	2
14	Abschreibungen		2.542.698	2.849.310	306.612	12
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		3.992.680	4.189.680	197.000	5
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		40.500	40.500	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>30.786.588</b>	<b>32.012.666</b>	<b>1.226.078</b>	<b>4</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>10.309.585</b>	<b>11.298.728</b>	<b>989.143</b>	<b>10</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>10.309.585</b>	<b>11.298.728</b>	<b>989.143</b>	<b>10</b>
25	Außerordentliche Erträge		-7.000	-7.000	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>-7.000</b>	<b>-7.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>10.302.585</b>	<b>11.291.728</b>	<b>989.143</b>	<b>10</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>10.302.585</b>	<b>11.291.728</b>	<b>989.143</b>	<b>10</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-10.302.585	-11.291.728	-989.143	10		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	2.542.698	2.849.310	306.612	12		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	-56.973	-152.025	-95.052	167		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	-40.897	-40.897	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	-7.000	-7.000	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-7.823.860</b>	<b>-8.642.340</b>	<b>-818.480</b>	<b>10</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.996.655	1.894.077	-102.578	-5		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	7.000	7.000	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.627.575	-2.950.497	677.078	-19		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-300.000	-50.000	250.000	-83		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-1.623.920</b>	<b>-1.049.420</b>	<b>574.500</b>	<b>-35</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-9.447.780</b>	<b>-9.691.760</b>	<b>-243.980</b>	<b>3</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-9.447.780</b>	<b>-9.691.760</b>	<b>-243.980</b>	<b>3</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Investitionen</b> <b>Fachbereich 40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I4000001 Zugang GWG (Medienzentrum)	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000002 Zugang Bürom, DV- u. Kommunikationsanl.(HR,Osternb)	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000003 Sonderprogramm Schule @ Zukunft	-102.655,00	-80.077,00	22.578,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000004 Sonderprogramm EDV	-95.000,00	-85.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000005 Zugang Anlagen im Bau (Minispielfelder)	-50.000,00	-100.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000006 Zugang Außenanlagen Schulen allgemein	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000007 Zugang Immat Vermögensg.(Zuw. Turnhalle MEG)	-300.000,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000008 Sonderpr. EFRE (Europ. Fonds f reg. Entwicklung)	-590.000,00	-550.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000009 Zugang so Betriebsausst (Grundschulen allg.)	-110.000,00	-30.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000010 Zugang GWG Schulbudget (Grundschulen allg.)	0,00	-6.000,00	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000011 Zugang GWG der BGA (Grundschulen allg.)	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000012 Zugang so Betriebsausst (Komb Grund u H allg.)	-9.500,00	-9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000014 Zugang GWG der BGA (Komb. Grund u HS allg.)	-500,00	-1.500,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000015 Zugang so Betriebsausst (Komb Haupt u R allg.)	-49.000,00	-29.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000017 Zugang GWG der BGA (Komb Haupt u RS allg.)	-1.000,00	-3.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000018 Zugang so Betriebsausst (Gymnasien allg.)	-35.000,00	-20.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000020 Zugang GWG der BGA (Gymnasien allg.)	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000021 Zugang so Betriebsausst (Berufl Schulen allg.)	-60.000,00	-37.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000023 Zugang GWG der BGA (Berufl Schulen allg.)	0,00	-3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000024 Zugang so Betriebsausst (Förderschulen allg.)	-16.000,00	-11.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000026 Zugang GWG der BGA (Förderschulen allg.)	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000027 Zugang so Betriebsausst (Gesamtschulen allg.)	-82.200,00	-32.200,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000029 Zugang GWG der BGA (Gesamtschulen allg.)	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000030 Zugang Transporter Jugendverkehrsschule	-30.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000031 Zugang Sporthallenausstattungen	-200.000,00	-50.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Investitionen Fachbereich 40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	Finanzplan 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I4000033 Zugang Solaranlagen/ Photovoltaik Schulen	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000034 Zugang DV-Software (Medienzentrum)	-600,00	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000035 Zugang Büromasch, DV-/Komm-anl. (Medienzentrum)	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000036 Zugang Büromöbel u. sonst. Ausst (Medienzentrum)	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000037 Zugang BGA Klimaschutzwettbewerb	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000038 Zugang GWG der BGA (Überpr. Sportger. Turnhallen)	-6.520,00	-6.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000039 Zugang Gymn. THS Homberg - Aufzug	0,00	-3.500,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000040 Zugang Anlagen im Bau Alarmanl LH Treysa	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000041 Zugang Immat Vermögensg.(Mehrgen-haus)	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000042 Zugang GWG (Pausenhöfe Grundstufen)	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40G0001 Zugang sonstige Betriebsausstattung	-325.000,00	-425.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40G0004 Zugang GWG der Betriebs-/Geschäftsausstattung	-75.000,00	-175.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40G0005 Zugang geleistete Anzahlungen auf Masch. u BGA	-400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40G0006 Zugang Anlagen im Bau Hochbau für Schulen	-800.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Dem Teilhaushalt 40 – Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:**

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
01	Innere Verwaltung	0101	Verwaltungssteuerung und –service	0101*	Verwaltungssteuerung und –service
03	Schulträgeraufgaben	0301	Grundschulen	0301*	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
03	Schulträgeraufgaben	0303	Kombinierte Grund- und Hauptschulen	0303*	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund- und Hauptschulen
03	Schulträgeraufgaben	0306	Kombinierte Haupt- und Realschulen	0306*	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen
03	Schulträgeraufgaben	0307	Gymnasien, Kollegs	0307*	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien, Kollegs
03	Schulträgeraufgaben	0308	Gesamtschulen	0308*	Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
03	Schulträgeraufgaben	0309	Förderschulen	0321*	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
03	Schulträgeraufgaben	0310	Berufliche Schulen	0310*	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
03	Schulträgeraufgaben	0311	Schülerbeförderung	0311*	Schülerbeförderung
03	Schulträgeraufgaben	0312	Fördermaßnahmen für Schüler	0312*	Fördermaßnahmen für Schüler
03	Schulträgeraufgaben	0313	Sonstige schulische Aufgaben	0313*	Sonstige schulische Aufgaben
12	Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV	1207	ÖPNV	1207*	ÖPNV

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5480100	Personalkostenerstattung vom Bund [-33.040EUR]	-30.640
5481100	Personalkostenerstattung vom Land	-50.000
5482120	Sonstige Erstattungen von Gemeinden (GV) [-35.000 EUR]	-15.000
5482130	Kostenerstattungen von Gemeinden (GV) [-392.200 EUR]	-416.300
5486100	Personalkostenerstattung von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-46.000

5487120	Sonstige Erstattungen von privaten Unternehmen	-10.000
5488100	Personalkostenerstattung von übrigen Bereichen	-30.000
5488110	Sachkostenerstattung von übrigen Bereichen	-5.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-602.940</b>

Sachkonto 5482130

Die von den anderen Schulträgern an den Schwalm-Eder-Kreis zu entrichtenden Gastschulbeiträge werden an die tatsächlichen Schülerzahlen angepasst.

**Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5410311	Zuweisungen zu den Ausgaben für Schulen § 22 FAG (Schullastenausgleich)	-4.840.000
5410312	Zuweisungen für Betreuungsangebote an Schulen § 22a FAG [-310.500 EUR]	-333.500
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-291.440
5421060	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land „IZBB“	-1.500.000
5426000	Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (Infrastrukturkostenhilfe Verkehrsverbund)	-594.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-7.558.940</b>

Sachkonto 5410312

Das Betreuungsangebot an Schulen wird um zwei Schulen erweitert.

**Position 08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5460100	Erträge Auflösung Sonderposten aus Investitionszuweisungen vom öffentlichen Bereich [-55.068 EUR]	-150.120
5461000	Erträge Auflösung Sonderposten aus Investitionszuschüssen vom nicht öffentlichen Bereich	-1.905
<b>GESAMT:</b>		<b>-152.025</b>

### Sachkonto 5460100

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen wurden aus der Anlagenbuchhaltung generiert. Die endgültigen Beträge werden im Zuge der Erstellung der Eröffnungsbilanz ermittelt.

### **Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5302000	Nebenerlöse aus der Abgabe von Energien, Abfällen [-10.100 EUR]	-14.700
5307100	Nebenerlöse für Ausschreibungen	-13.000
5380012	Erträge aus der Herabsetzung und Auflösung von Altersteilzeitrückstellungen [-0 EUR]	-112.583
5399000	Anderen sonstige betriebliche Erträge	-350
<b>GESAMT:</b>		<b>-140.633</b>

### **Position 11 Personalaufwendungen**

### **Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

### **Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6010100	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen	8.610
6010110	Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung und ähnl. Einrichtungen (Schulbudget)	65.150
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	2.460
6011040	IZBB Lehr- und Unterrichtsmittel [200.000 EUR]	300.000
6011110	Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulbudget) [258.050 EUR]	255.550
6051000	Strom [1.349.070 EUR]	1.367.620
6052000	Gas [1.068.750 EUR]	1.088.000

6053000	Fernwärme [991.250 EUR]	1.022.500
6054000	Heizöl [262.000 EUR]	285.000
6055000	Treibstoffe	2.500
6056000	Wasser	90.450
6057000	Abwasser	146.250
6058000	Holzpellet [218.000 EUR]	252.000
6061010	Materialaufwand für Gebäude und Außenanlagen (Ausstattung Pausenhöfe an Grundschulen, Grund- und Hauptschulen, Grundstufen) [174.000 EUR]	164.000
6063000	Materialaufwand für Einrichtungen [53.000 EUR]	38.000
6063010	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen (Erneuerung und Reparatur von Sportgeräten) [100.000 EUR]	0
6063040	Materialaufwand für Einrichtungen und Ausstattungen (Verbrauchsmaterial i.R.v. IZBB für Medienzentrum) [2.500 EUR]	0
6101100	Schülerbeförderungskosten –Jahreskarten-	3.893.800
6101110	Schülerbeförderungskosten –Erstattung für ÖPNV-	500.000
6101120	Schülerbeförderungskosten –Erstattung private PKW-	45.000
6101130	Schülerbeförderungskosten –Praktikum-	40.000
6101140	Schülerbeförderungskosten –freigestellter Schülerverkehr- [1.510.000 EUR]	1.585.000
6101150	Schülerbeförderungskosten –Ganztagsangebote-	130.000
6101160	Schülerbeförderungskosten –Schwimm- und Sportunterricht- [138.000 EUR]	143.000
6101170	Schülerbeförderungskosten –Verkehrserziehung-	7.000
6135000	Sachkosten Schulelternbeirat	2.710
6140000	Frachten und Fremdlager (inkl. Versicherungen und andere Nebenleistungen)	700

6161000	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen [2.310.000 EUR]	2.195.000
6161020	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen (Schultreppenhäuser)	900.000
6161030	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen (Brandschutzmaßnahmen) [300.000 EUR]	296.500
6161040	Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen (IZBB)	1.700.000
6161050	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen (Energiesparmaßnahmen)	1.100.000
6161060	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen (Installation von Sonnenschutz)	1.087.500
6161070	Instandhaltung der Gebäuden und Außenanlagen (Turnhallenrenovierung, Sanierung Sanitärbereiche)	400.000
6163000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen [33.000 EUR]	19.000
6163011	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen -Grundschulen- [0 EUR]	80.000
6163013	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen -Kombinierte Grund- und Hauptschulen- [0 EUR]	5.000
6163016	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen -Kombinierte Haupt- und Realschulen- [0 EUR]	20.000
6163017	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen -Gymnasien- [0 EUR]	15.000
6163018	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen -Gesamtschulen- [0 EUR]	40.000
6163021	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen -Förderschulen- [0 EUR]	5.000
6163031	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen -Berufliche Schulen- [0 EUR]	20.000
6163040	IZBB Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen [0 EUR]	100.000

6163070	SOPRO Hallensport Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen [0 EUR]	200.000
6163100	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen (Schulbudget) [262.080 EUR]	212.580
6163150	SOPRO EDV Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen –Schulbudget- Kreismittel [61.090 EUR]	51.090
6163160	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen Landesmittel Technologieplan [0 EUR]	20.000
6163170	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen (EFRE) [0 EUR]	25.000
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	4.500
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung (Schulbudget – Müllentsorgung) [208.900 EUR]	203.050
6178422	Außerschulische Bildung, Lehrgänge, Seminare [0 EUR]	5.000
6179000	Andere sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen (Schornsteinfegergebühren)	14.400
6720000	Lizenzen und Konzessionen [10.000 EUR]	25.000
6720050	SOPRO EDV Lizenzen und Konzessionen Kreismittel [25.000 EUR]	15.000
6731000	Schwimmbadgebühren Schüler	32.000
6779010	Aufwendungen für andere Beratungsleistungen (Schulsozialarbeit) [100.000 EUR]	50.000
6810110	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen (Schulbudget Bücher und Zeitschriften)	24.440
6820000	Porto- und Versandkosten	100
6821000	Porto- und Versandkosten (Schulbudget)	29.870
6832000	Telefonkosten	300
6832100	Telefonkosten (Schulbudget)	87.140

6850000	Reisekosten [0 EUR]	2.500
6891000	Sonstige Aufwendungen für Kommunikation Rundfunkgebühren (Schulbudget)	7.450
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	1.450
6909100	Beiträge für Schülerversicherungen – Unfall [920.000 EUR]	896.000
6909110	Beiträge für Schülerversicherungen - Sachschaden	15.550
6910100	Mitgliedsbeiträge	2.810
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	780
<b>GESAMT:</b>		<b>21.344.310</b>

Sachkonten 6011\*\*\*, 6061\*\*\*, 6063\*\*\*, 6161\*\*\*, 6163\*\*\*, 6720\*\*\*

Bisher im Teilfinanzhaushalt als investiv veranschlagte Maßnahmen werden nunmehr als Lehr- und Unterrichtsmittel, Materialaufwand oder Instandhaltung für Einrichtungen und Ausstattungen angesehen und veranschlagt (Verschiebung in Ergebnishaushalt).

Sachkonten 6051000, 6052000, 6053000, 6054000, 6058000 (Energie)

Die Mehraufwendungen für Energie belaufen sich insgesamt auf 126.050 EUR.

Die höheren Stromkosten lassen sich in erster Linie durch die Einführung von Mittagstisch und Ganztagsangeboten in den Schulen erklären. Für kochen, kühlen, spülen usw. und auch für zusätzliche Öffnungszeiten in den Schulen wird mehr Strom verbraucht. Deshalb steigen die Aufwendungen.

Die höheren Kosten für fossile Energieträger sind auf die allgemeine Preisentwicklung auf dem Weltmarkt zurückzuführen. So sind die Preise für Heizöl und Erdgas im letzten Jahr um über 20% gestiegen. Von dieser Kostensteigerung sind auch Wärmeversorgungen (6053000) betroffen, da die Preise für diese Leistungen mit auf dem Heizölpreis basierenden Preisindizes an den Markt angepasst werden.

In der Berufsschule Fritzlar sowie im Gymnasium Schwalmstadt-Treysa und in der Grundschule Willingshausen wird eine Holzpelletanlage installiert. Dies erfordert eine Erhöhung des Ansatzes auf dem Sachkonto 6058000.

Für die Gesamtschule Gudensberg ist ein Wärmelieferungsvertrag mit den Stadtwerken in Kassel abgeschlossen worden, was die Erhöhung des Ansatzes erforderlich macht.

Sachkonten 6101140 und 6101160

Die Kilometerentgelte im Rahmen des freigestellten Schülerverkehrs wurden zum 01.08.2008 erhöht. Dies erfordert eine Anpassung der Ansätze.

Sachkonto 6178422, 6779010, 6850000

Die Kosten für Schulsozialarbeit waren für ein komplettes Kalenderjahr veranschlagt. Die tatsächliche Einrichtung erfolgt nunmehr im ersten Schulhalbjahr 2008. Somit konnten 50.000 EUR abgesetzt werden. Des Weiteren wurden Mittel für Fortbildungen und Reisekosten auf neuen Sachkonten veranschlagt. Dies hat keine Auswirkungen auf die ehemals veranschlagten 100.000 EUR. Die neu angesetzten Beträge wurden umgeschichtet.

### **Position 14 Abschreibungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

### **Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7125000	Weiterleitung Infrastrukturkostenhilfe –ÖPNV-	594.000
7125010	Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Nahverkehr Schwalm-Eder GmbH (NSE) [30.250 EUR]	70.000
7125020	Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen Nordhessischer Verkehrsverbund (NVV) [260.000 EUR]	260.000
7126000	Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.500
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen [747.000 EUR]	685.000
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	271.180
7128100	Institutionelle Zuschüsse (Bürgerbus Oberaula – Kirchheim) [1.500 EUR]	2.250
7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	42.500
7172100	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV) Gastschulbeiträge [665.650 EUR]	698.150
7178100	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche Ersatzschulbeiträge [1.091.100 EUR]	1.073.100
7178110	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche Tatsächliche Beschulungskosten gemäß Einzelvereinbarungen [280.000 EUR]	490.000
<b>GESAMT:</b>		<b>4.189.680</b>

#### Sachkonto 7125010

Die Höhe der Verkehrsumlage zur Finanzierung des ÖPNV-Angebotes war bei Erstellung des Haushaltsplanes noch nicht bekannt, deshalb erfolgt hier eine Anpassung.

#### Sachkonto 7125020

Der Aufsichtsrat des NVV beschließt die endgültige Höhe der Umlage jeweils erst nach Erstellung des Haushaltsplanes.

Sachkonto 7127000

Die Kosten für Härtefond und geringfügig Beschäftigte werden nur für ein Halbjahr berücksichtigt.

Sachkonto 7128100

Es wurde eine neue Finanzierungsvereinbarung geschlossen.

Sachkonto 7172100

Die an die anderen Schulträger zu entrichtenden Gastschulbeiträge werden an die tatsächlichen Schülerzahlen angepasst.

Sachkonto 7178100

Die an die anderen Schulträger zu entrichtenden Ersatzschulbeiträge werden an die tatsächlichen Schülerzahlen angepasst.

Sachkonto 7178110

Die an die anderen Schulträger zu entrichtenden Ersatzschulbeiträge für Sachaufwendungen werden angepasst, da die Zahlung nach den tatsächlichen Beschulungskosten erfolgt.

---

**ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT**

**Position 10 *Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen***

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
3600110	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund (Energiegesetz)	4.500
3601010	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Energiegesetz) [100.000 EUR]	0
dto.	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (IZBB)	1.500.000
dto.	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Schule @ Zukunft) [102.655 EUR]	100.077
dto.	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Transporter Jugendverkehrsschule)	17.500
dto.	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Klimaschutzwettbewerb)	2.000
3638110	Zugang Sonderposten aus Zuschüssen vom übrigen Bereich (EFRE)	270.000
<b>GESAMT:</b>		<b>1.894.077</b>

**Position 12 *Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)***

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0241010	Zugang Lizenzen (EDV)	-10.000
0241610	Zugang Lizenzen Landesmittel (Schule @ Zukunft)	-15.000
0242010	Zugang DV-Software	-600
0352010	Zugang Geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV) [-300.000 EUR]	0

0358010	Zugang Geleistete Investitionszuweisungen an übrige Bereiche [0 EUR]	-50.000
0530110	Zugang Schulgebäude [0 EUR]	-3.500
0561010	Zugang Grundstückseinrichtungen	-50.000
0701010	Zugang Fotovoltaikanlagen	-200.000
0801010	Zugang Werkzeuge, Werksgeräte und Modelle, Prüf- und Messmittel	-1.000
0810010	Zugang Fuhrpark	-30.000
0840010	Zugang Sonstige Betriebsausstattung [-1.095.700 EUR]	-672.700
0840410	Zugang Sonstige Betriebsausstattung IZBB [-325.000 EUR]	-425.000
0840510	Zugang Sonstige Betriebsausstattung Kreismittel Sonderprogramm EDV [-85.000 EUR]	-75.000
0840610	Zugang Sonstige Betriebsausstattung Schule @ Zukunft [-77.655 EUR]	-55.077
0840710	SOPRO Hallensport Zugang Sonstige Betriebsausstattung [0 EUR]	-50.000
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) [-92.620 EUR]	-80.620
0890410	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) IZBB [-75.000 EUR]	-175.000
0890510	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) Kreismittel Sonderprogramm EDV	-10.000
0890610	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) Schule @ Zukunft	-10.000
0890710	SOPRO Hallensport Zugang Geringwertige Vermögensgegen- stände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) [0 EUR]	-50.000
0890840	Zugang Spielgeräte für Pausenhöfe Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) [0 EUR]	-10.000

0891110	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Grundschulen- [0 EUR]	-6.000
0891310	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Kombinierte Grund- und Hauptschulen- [0 EUR]	-1.000
0891610	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Kombinierte Haupt- und Realschulen- [0 EUR]	-2.500
0891710	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Gymnasien- [0 EUR]	-10.000
0891810	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Gesamtschulen- [0 EUR]	-10.000
0892110	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Förderschulen- [0 EUR]	-2.500
0893110	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Berufliche Schulen- [0 EUR]	-20.000
0905010	Zugang Geleistete Anzahlungen auf Maschinen, Betriebs- oder Geschäftsausstattung ( <b>Ganztagsangebote</b> ) [-400.000 EUR]	0
0951110	Zugang Anlagen im Bau Hochbau für Schulen ( <b>Ganztagsangebote</b> ) [-800.000 EUR]	-825.000
0951210	Zugang Anlagen im Bau Eigene Sportstätten ( <b>Minispielfelder</b> ) [-50.000 EUR]	-100.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-2.950.497</b>

Sachkonto 0352010

Die Investitionszuweisung an die Stadt Melsungen für den Bau einer Turnhalle soll in 2009 neu veranschlagt werden, da die Fertigstellung der erst im Mai 2009 erfolgt.

Sachkonto 0358010

Der Investitionszuschuss ist für ein Mehrgenerationenhaus an der Gesamtschule Felsberg vorgesehen.

#### Sachkonto 0530110

Es handelt sich hier um eine Restzahlung für den an der Bundespräsident-Theodor-Heuss-Schule installierten Aufzug.

#### Sachkonto 0840010, 0840410, 0840510, 0840610, 0840710, 0905010

Bisher im Teilfinanzhaushalt als investiv veranschlagte Maßnahmen werden nunmehr als Lehr- und Unterrichtsmittel, Materialaufwand oder Instandhaltung für Einrichtungen und Ausstattungen angesehen und veranschlagt (Verschiebung in Ergebnishaushalt); s. a. Sachkonten 6011\*\*\*, 6063\*\*\*, 6161\*\*\*, 6163\*\*\*, 6720\*\*\*.

Auch Umplanungen (Verschiebungen) innerhalb der Sachkonten werden hier vorgenommen.

#### Sachkonto 0890010, 0890410, 0890710, 0890840, 0891110, 0891310, 0891610, 0891710, 0891810, 0893110

Bisher im Teilergebnishaushalt als Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen (6163\*\*\*) veranschlagte Maßnahmen werden nunmehr als Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) angesehen und veranschlagt (Verschiebung in Finanzhaushalt).

Auch Umplanungen (Verschiebungen) innerhalb der Sachkonten werden hier vorgenommen.

#### Sachkonto 0892110

Bisher im Teilergebnishaushalt als Lehr- und Unterrichtsmittel (6011\*\*\*) veranschlagte Maßnahmen werden nunmehr als Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) angesehen und veranschlagt (Verschiebung in Finanzhaushalt).

#### Sachkonto 0951110, 0951210

Bisher im Teilergebnishaushalt als Instandhaltung von Gebäuden und Außenanlagen (6161\*\*\*) veranschlagte Maßnahmen werden nunmehr als investiv angesehen und als Zugänge Anlagen im Bau veranschlagt, da die Fertigstellung der Maßnahmen nicht mehr in 2008 erfolgt (Verschiebung in Finanzhaushalt).

## FB 43 – Volkshochschule

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 43 Volkshochschule

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-6.500	-6.500	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-592.000	-538.400	53.600	-9
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-7.200	-23.800	-16.600	231
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-177.800	-175.000	2.800	-2
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-350	-350	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-783.850</b>	<b>-744.050</b>	<b>39.800</b>	<b>-5</b>
11	Personalaufwendungen		408.660	357.910	-50.750	-12
12	Versorgungsaufwendungen		33.820	40.851	7.031	21
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		610.350	623.350	13.000	2
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		124.000	124.000	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>1.176.830</b>	<b>1.146.111</b>	<b>-30.719</b>	<b>-3</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>392.980</b>	<b>402.061</b>	<b>9.081</b>	<b>2</b>
21	Finanzerträge		-600	-600	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>392.380</b>	<b>401.461</b>	<b>9.081</b>	<b>2</b>
25	Außerordentliche Erträge		-1.000	-1.000	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>391.380</b>	<b>400.461</b>	<b>9.081</b>	<b>2</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-32.000	-36.000	-4.000	13
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		16.580	16.580	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>375.960</b>	<b>381.041</b>	<b>5.081</b>	<b>1</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Teilfinanzhaushalt</b> <b>Fachbereich 43 Volkshochschule</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-391.380	-400.461	-9.081	2		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	10.071	10.071	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-391.380</b>	<b>-390.390</b>	<b>990</b>	<b>0</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-42.120	-57.120	-15.000	36		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-42.120</b>	<b>-57.120</b>	<b>-15.000</b>	<b>36</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-433.500</b>	<b>-447.510</b>	<b>-14.010</b>	<b>3</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-433.500</b>	<b>-447.510</b>	<b>-14.010</b>	<b>3</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Investitionen Fachbereich 43 Volkshochschule

Schwalm-Eder-Kreis

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz Grund-HH</b>	<b>Ansatz Nachtrags-HH</b>	<b>mehr/weniger (absolut)</b>	<b>Finanzplan 2009</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Verpflichtungs- Ermächtigungen</b>
I4300002 Zugang Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-2.000,00	-17.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300003 Zugang GWG der Betriebs-/Geschäftsausstattung	-3.120,00	-3.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300004 Zugang Bürom, DV- u Komm.-anl. Notebooks mob.EDV	-37.000,00	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt 43 – Volkshochschule –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
04	Kultur und Wissenschaft	0406	Musikschulen	0406*	Musikschulen
04	Kultur und Wissenschaft	0407	Volkshochschulen	0407*	Volkshochschulen
04	Kultur und Wissenschaft	0408	Büchereien	0408*	Büchereien

### ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

#### **Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5110030	Gebühren der Volkshochschule [-592.000 EUR]	-538.400
<b>GESAMT:</b>		<b>-538.400</b>

#### Sachkonto 5110030

Durch gestiegene Lebenshaltungskosten, vor allem durch extrem gestiegene Energiekostenbelastungen, verbleiben bei immer mehr Haushalten weniger Finanzmittel. Grund- und Weiterbildung kann nur aus dem frei verfügbaren Einkommen finanziert werden.

Die wirkt sich bei der vhs Schwalm-Eder durch ein Absinken der durchschnittlichen Teilnehmerzahl und der durchgeführten Kurse aus. Auch handelt es sich nicht um immer wiederkehrende Schwankungen, die sich über das Jahr gesehen absolut ausgleichen, sondern dies scheint ein echter Trend über alle Bildungsträger zu sein, der aus Gründen der Vorsicht im Teilaushalt der vhs Berücksichtigung finden muss.

#### **Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5480110	Personalkostenerstattung vom Bund [-0 EUR]	-8.600
5480120	Sonstige Erstattungen vom Bund	-1.000
5482120	Sonstige Erstattungen von Gemeinden (GV)	-1.200
5488120	Sonstige Erstattungen von übrigen Bereichen [-5.000 EUR]	-13.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-23.800</b>

Sachkonto 5488120

Es werden vermehrt Xpert- und Sprachprüfungen durchgeführt.

**Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land [-173.800 EUR]	-171.000
5428000	Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereiche	-4.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-175.000</b>

Sachkonto 5421000

Die Zuweisung nach dem Hessischen Weiterbildungsgesetz (HWBG) wird mit 171.000 EUR erwartet.

**Position 11 Personalaufwendungen**

**Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	25.000
6134000	Aufwand für Honorare u.ä. [440.000 EUR]	422.000
6134100	Aufwand für Reisekosten Lehrkräfte	48.000
6161000	Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen (Bauunterhaltung) [0 EUR]	20.000
6163000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen	7.500
6178422	Außerschulische Bildung, Lehrgänge, Seminare [24.500 EUR]	32.500
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen [23.000 EUR]	26.000
6730000	Gebühren (Gestattungsgebühren)	1.850
6750000	Bankspesen, Kosten des Bankverkehrs und der	100

	Kapitalbeschaffung	
6773000	Aufwendungen für betriebswirtschaftliche Beratungen und Ähnliches (Testierung)	3.500
6810000	Aufwendungen für Zeitungen und Fachliteratur der Verwaltung und ähnlicher Einrichtungen (Büchereien + vhs)	550
6820000	Porto- und Versandkosten	3.500
6832000	Telefonkosten	1.500
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	19.000
6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung Dritter (Büchereien + vhs)	7.000
6909200	Haftpflicht-/Unfallversicherung	1.400
6909400	Elektronikversicherung	900
6909500	Künstlersozialversicherung	200
6910100	Mitgliedsbeiträge	2.750
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100
	<b>GESAMT:</b>	<b>623.350</b>

Sachkonto 6134000

Siehe Erläuterung zu Sachkonto 5110030 (Position 2)

Sachkonto 61610\*\*

Der Ansatz ist für die Instandhaltung von Schulungsräumen vorgesehen.

Sachkonto 6178422

Es werden vermehrt Xpert- und Sprachprüfungen durchgeführt.

Sachkonto 6701000

Da keine weiteren Schulungsräume für Integrationskurse im Vormittagsbereich zur Verfügung stehen, ist eine zusätzliche Anmietung von Räumen erforderlich.

**Position 29 Erlöse der internen Leistungsbeziehungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
9001007	Qualifizierungsmaßnahmen Qualifizierungsmaßnahmen (TH 51 – Jugend, Familie und Sport -Tagespflegepersonen) [-26.000 EUR]	-30.000
9001009	Qualifizierungsmaßnahmen Ehrenamt (TH 04 – Frauenbüro)	-6.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-32.000</b>

Die Volkshochschule schließt im Teilergebnishaushalt mit einem Fehlbedarf nach internen Leistungsbeziehungen in Höhe von 381.041 EUR ab. In diesem Betrag ist der Aufwand für die Musikschulen in Höhe von 124.000 EUR enthalten, so dass sich ein um diesen Zuschuss bereinigtes Ergebnis von 257.041 EUR errechnet.

Der Beschluss des Haupt- und Finanzausschusses vom 05. März 2004, wonach der Zuschussbedarf für die Volkshochschule auf 300.000 EUR begrenzt wurde, wird damit eingehalten.

---

<b><u>ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT</u></b>
--

**Position 12 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0860010	Zugang Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände [-2.000 EUR]	-17.000
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)	-3.120
0851010	Zugang Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen	-37.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-57.120</b>

Sachkonto 0860010

Der Ansatz ist für die Einrichtung von Schulungsräumen vorgesehen.

## FB 50 – Sozialverwaltung

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Fachbereich 50 Sozialverwaltung</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-1.750	-1.750	0	0	
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		-1.947.120	-2.127.400	-180.280	9	
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0	
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen		-8.402.750	-7.551.250	851.500	-10	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-5.464.900	-5.618.365	-153.465	3	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0	
09	Sonstige ordentliche Erträge		-20.000	-72.828	-52.828	264	
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-15.836.520</b>	<b>-15.371.593</b>	<b>464.927</b>	<b>-3</b>	
11	Personalaufwendungen		3.745.700	3.738.110	-7.590	0	
12	Versorgungsaufwendungen		586.370	901.159	314.789	54	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		56.990	60.290	3.300	6	
14	Abschreibungen		0	0	0	0	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		816.850	957.550	140.700	17	
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0	
17	Transferaufwendungen		37.385.800	37.649.500	263.700	1	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>42.591.710</b>	<b>43.306.609</b>	<b>714.899</b>	<b>2</b>	
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>26.755.190</b>	<b>27.935.016</b>	<b>1.179.826</b>	<b>4</b>	
21	Finanzerträge		0	0	0	0	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>26.755.190</b>	<b>27.935.016</b>	<b>1.179.826</b>	<b>4</b>	
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>26.755.190</b>	<b>27.935.016</b>	<b>1.179.826</b>	<b>4</b>	
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>26.755.190</b>	<b>27.935.016</b>	<b>1.179.826</b>	<b>4</b>	

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-26.755.190	-27.935.016	-1.179.826	4		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	264.961	264.961	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-26.755.190</b>	<b>-27.670.055</b>	<b>-914.865</b>	<b>3</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.000	-1.000	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-1.000	-1.000	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	1.200	2.598	1.398	117		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	1.200	2.598	1.398	117		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.200	-1.200	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	-1.200	-1.200	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-1.000</b>	<b>398</b>	<b>1.398</b>	<b>-140</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-26.756.190</b>	<b>-27.669.657</b>	<b>-913.467</b>	<b>3</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-26.756.190</b>	<b>-27.669.657</b>	<b>-913.467</b>	<b>3</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Investitionen Fachbereich 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz Grund-HH</b>	<b>Ansatz Nachtrags-HH</b>	<b>mehr/weniger (absolut)</b>	<b>Finanzplan 2009</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Verpflichtungs- Ermächtigungen</b>
I5000001 Zugang Gel. Invest.- Zuschuss (Psychosoz.Zentrum)	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50031210 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-2.130	0	2.130	-100
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-5.318.000	-5.283.000	35.000	-1
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-229.800	-361.000	-131.200	57
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-5.549.930</b>	<b>-5.644.000</b>	<b>-94.070</b>	<b>2</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		305.000	445.700	140.700	46
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		18.485.000	18.486.000	1.000	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>18.790.000</b>	<b>18.931.700</b>	<b>141.700</b>	<b>1</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>13.240.070</b>	<b>13.287.700</b>	<b>47.630</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>13.240.070</b>	<b>13.287.700</b>	<b>47.630</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>13.240.070</b>	<b>13.287.700</b>	<b>47.630</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>13.240.070</b>	<b>13.287.700</b>	<b>47.630</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET GRUNDSICHERUNG**

**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5480120	Sonstige Erstattungen vom Bund [-1.130 EUR]	-0
5481120	Sonstige Erstattungen vom Land [-1.000 EUR]	-0
<b>GESAMT:</b>		<b>0</b>

Sachkonto 5480120, 5481120

Die veranschlagten Erstattungen durch die ARGE entfallen, weil das Programm „Ausbildung statt Arbeitslosengeld II“ früher beendet wurde bzw. für das HARA-Programm keine Restkosten mehr entstanden sind.

**Position 06 Erträge aus Transferleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5472001	Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende	-5.148.000
5478110	Erstattung von sozialen Leistungen vom Land –Sachkosten- [-170.000 EUR]	-135.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-5.283.000</b>

Sachkonto 5478110

Die Erstattungen des Landes für SGB XII-Leistungen nach dem Landesaufnahmegesetz fallen geringer aus als erwartet, da die Fallzahlen weiter zurückgehen. So hatten wir aufgrund einer Gesetzesänderung vorübergehend einen Anstieg der Fallzahlen von 19 im I. Quartal 2008 auf 35 im III. Quartal 2008. Bis Jahresende werden es wieder 25 abrechenbare Fälle sein.

**Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land [-229.800 EUR]	-361.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-361.000</b>

Sachkonto 5421000

Das Programm „PiA 2008“ (Passgenau in Arbeit) wurde vom Land Hessen bewilligt, und die Landeszuweisung steht mit 131.200 EUR fest.

**Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7126000	Zuschüsse für laufende Zwecke an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	81.000
7128111	Projekt- und Betriebskostenzuschüsse (Außerschulische Bildung)	124.000
7128112	Projekt- und Betriebskostenzuschüsse (Passgenau in Arbeit – PiA-) [100.000 EUR]	240.700
<b>GESAMT:</b>		<b>445.700</b>

Sachkonto 7128112

Das Programm „PiA 2008“ wurde vom Land Hessen bewilligt, und die geplanten Projekte können umgesetzt werden. Die Zuweisungen des Landes erhöhen sich um 140.700 EUR.

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7230730	Altenhilfe § 71 SGB XII [15.000 EUR]	16.000
7270100	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften nach § 22 SGB II	18.000.000
7270110	Wohnungsbeschaffungskosten, Mietkaution und Umzugskosten	25.000
7270130	Darlehensweise Übernahme von Mietschulden	20.000
7271120	Leistungen für psychosoziale Betreuung (§ 16 Abs. 2 Nr. 3 SGB II)	10.000
7272100	Leistungen für Erstausstattungen für Wohnungen	250.000
7272110	Leistungen Erstausstattung für Bekleidung, Schwangerschaft, Geburt	65.000
7272120	Leistungen für mehrtägige Klassenfahrten	100.000
<b>GESAMT:</b>		<b>18.486.000</b>

Sachkonto 7230730

Die Aufwendungen für die Kreissenientage (bisher 4, jetzt 5) erhöhen sich aufgrund der gestiegenen Preise für Gebühren, Lebensmittel pp..

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50131110 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-50.000	-120.000	-70.000	140
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-900.600	-160.600	740.000	-82
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-950.600</b>	<b>-280.600</b>	<b>670.000</b>	<b>-70</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		931.000	861.000	-70.000	-8
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>931.000</b>	<b>861.000</b>	<b>-70.000</b>	<b>-8</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>-19.600</b>	<b>580.400</b>	<b>600.000</b>	<b>-3.061</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>-19.600</b>	<b>580.400</b>	<b>600.000</b>	<b>-3.061</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>-19.600</b>	<b>580.400</b>	<b>600.000</b>	<b>-3.061</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-19.600</b>	<b>580.400</b>	<b>600.000</b>	<b>-3.061</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)**

**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5482150	Kostenerstattung für Betreutes Wohnen (LWV) [-50.000 EUR]	-120.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-120.000</b>

Sachkonto 5482150

Die Erstattungen des LWV für Hilfeempfänger im Betreuten Wohnen erhöhen sich aufgrund gestiegener Fallzahlen. Es sind die Aufwendungen des Schwalm-Eder-Kreises für SGB XII-Leistungen und die Kosten der Unterkunft für SGB II-Empfänger.

**Position 06 Erträge aus Transferleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz [-500.000 EUR]	-50.000
5470200	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen b./r. Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter) [-100.000 EUR]	-50.000
5470300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter) [-150.000 EUR]	-50.000
5470400	Sonstige Ersatzleistungen (Leistungen Dritter)	-500
5470500	Zinserträge darlehensweise gewährter Hilfen	-100
5478200	Erstattungen von sozialen Leistungen von Gemeinden (GV) [-150.000 EUR]	-10.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-160.600</b>

Sachkonten 5470100, 5470200, 5470300

Bei der Ermittlung der Haushaltsansätze 2008 wurde davon ausgegangen, dass die Forderungen aus Vorjahren in 2008 eingehen und im Haushalt 2008 nachzuweisen sind. Die Erträge sind aber in der Übergangsbuchhaltung zu verbuchen, so dass eine Reduzierung der Haushaltsansätze um 600.000 EUR erfolgt.

### Sachkonto 5478200

Die Kostenerstattung der § 107 BSHG-Fälle zwischen den Gemeinden (GV) ist abgeschlossen. Für Kostenerstattungen nach § 106 SGB XII kommen weniger Fälle in Frage, so dass der Ansatz um 140.000 EUR reduziert wurde.

### **Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7230010	Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt (HzL) [370.000 EUR]	480.000
7230011	Leistungen für Unterkunft und Heizung [120.000 EUR]	220.000
7230012	Leistungen für Kranken- und Pflegeversicherung [80.000 EUR]	140.000
7230013	Leistungen für Vorsorge nach § 33	1.000
7230020	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen	10.000
7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV) [350.000 EUR]	10.000
<b>GESAMT:</b>		<b>861.000</b>

### Sachkonten 7230010, 7230011, 7230012

Die Fallzahlen bei den Empfängern von Leistungen nach dem 3. Kap. des SGB XII sind seit Jahresbeginn auf z. Zt. 146 laufende Fälle angestiegen. Da vermehrt Alleinstehende, Drogenabhängige und ältere Personen nach Untersuchung durch den ärztlichen Dienst vom SGB II in den Leistungsbezug des SGB XII wechseln, steigen auch die Ausgaben. Die Haushaltsansätze wurden um insgesamt 270.000 EUR aufgestockt.

### Sachkonto 7282000

Die Kostenerstattung der § 107 BSHG-Fälle zwischen den Gemeinden (GV) ist abgeschlossen. Für Kostenerstattungen nach § 106 SGB XII kommen weniger Fälle in Frage, so dass der Ansatz um 340.000 EUR reduziert wurde.

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50431110 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-3.000	-3.000	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-3.000</b>	<b>-3.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		1.601.000	1.751.000	150.000	9
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>1.601.000</b>	<b>1.751.000</b>	<b>150.000</b>	<b>9</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>1.598.000</b>	<b>1.748.000</b>	<b>150.000</b>	<b>9</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>1.598.000</b>	<b>1.748.000</b>	<b>150.000</b>	<b>9</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>1.598.000</b>	<b>1.748.000</b>	<b>150.000</b>	<b>9</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>1.598.000</b>	<b>1.748.000</b>	<b>150.000</b>	<b>9</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)**

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7235010	Laufende Leistungen innerhalb von Einrichtungen [1.600.000 EUR]	1.750.000
7235020	Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen innerhalb von Einrichtungen	1.000
<b>GESAMT:</b>		<b>1.751.000</b>

Sachkonto 7235010

Durch Neueröffnung weiterer Einrichtungen und die Pflegesatzerhöhung im 1. Hj. 2008 für die bestehenden Einrichtungen sind die Ausgaben für die Hilfe zum Lebensunterhalt in Einrichtungen gestiegen. Der Ansatz wurde um 150.000 EUR aufgestockt.

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnisplan Kostenstelle 50231159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-490.000	-600.000	-110.000	22
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-250.000	-145.000	105.000	-42
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-755.850	-788.115	-32.265	4
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-1.495.850</b>	<b>-1.533.115</b>	<b>-37.265</b>	<b>2</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		5.496.000	5.906.000	410.000	7
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>5.496.000</b>	<b>5.906.000</b>	<b>410.000</b>	<b>7</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>4.000.150</b>	<b>4.372.885</b>	<b>372.735</b>	<b>9</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>4.000.150</b>	<b>4.372.885</b>	<b>372.735</b>	<b>9</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>4.000.150</b>	<b>4.372.885</b>	<b>372.735</b>	<b>9</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>4.000.150</b>	<b>4.372.885</b>	<b>372.735</b>	<b>9</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET GRUNDSICHERUNG IM ALTER UND BEI  
ERWERBSMINDERUNG**

**Position 03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5482150	Kostenerstattung für Betreutes Wohnen (LWV) [-490.000 EUR]	-600.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-600.000</b>

Sachkonto 5482150

Erläuterung siehe bei Position 17.

**Position 06 Erträge aus Transferleistungen-**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz [-200.000 EUR]	-140.000
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz [-50.000 EUR]	-5.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-145.000</b>

Sachkonten 5470100, 5471100

Durch Wegfall des Wohngeldes reduzieren sich die Erträge um insgesamt 60.000 EUR.

Für Empfänger von Grundsicherungsleistungen in Einrichtungen wird das Wohngeld direkt an die Einrichtung gezahlt, auch hier fallen die Erträge weg (45.000 EUR).

**Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5421000	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land [-755.850 EUR]	-788.115
<b>GESAMT:</b>		<b>-788.115</b>

Sachkonto 5421000

Gemäß Erlass des Hessischen Ministeriums der Finanzen vom 11.07.2008 erhöht sich der Zuweisungsbetrag um 32.265 EUR.

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7231010	Leistungen Grundsicherung i. Alter & Erwerbsmind. 18-65. Lj. [2.700.000 EUR]	2.800.000
7231011	Leistungen Grundsicherung i. Alter & Erwerbsmind. >18 Betr.W. [480.000 EUR]	590.000
7231020	Leistungen Grundsicherung i. Alter & Erwerbsmind. üb. 65. Lj. [1.800.000 EUR]	1.950.000
7231021	Leistungen Grundsicherung i. Alter & Erwerbsmind. >65 Betr.W.	10.000
7231030	Kosten abgeschloss. Gutachten § 45 A2 & § 122 a 4 SGB	1.000
7236010	Leistungen Grundsicherung i. Alter & Erwerbsmind. 18-65. Lj.	5.000
7236020	Leistungen Grundsicherung i. Alter & Erwerbsmind. üb. 65 Lj. [500.000 EUR]	550.000
<b>GESAMT:</b>		<b>5.906.000</b>

Sachkonten 5482150, 7231011

Aufgrund gestiegener Fallzahlen und höheren Kosten für Unterkunft und Heizung werden die Aufwendungen bis Jahresende ansteigen.

Da diese vom LWV erstattet werden, wurden die Ansätze um jeweils 110.000 EUR aufgestockt.

Sachkonten 7231010, 7231020

Von Beginn des Jahres bis heute sind 60 Fälle hingekommen. Darüber hinaus wurden die anerkennungsfähigen Beträge für Unterkunft und Heizung durch KA-Beschluss rückwirkend zum 01.01.2008 erhöht. Die Ansätze wurden insgesamt um 250.000 EUR angehoben.

Sachkonto 7236020

Durch die Anhebung der Kosten für Unterkunft und Heizung für Empfänger von Leistungen der Grundsicherung in Einrichtungen und die Erhöhung der Regelsätze ab 01.07.2008 kommt es zu höheren Aufwendungen von 50.000 EUR.

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50331140 Hilfen zur Gesundheit

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-50.000	-33.000	17.000	-34
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-50.000</b>	<b>-33.000</b>	<b>17.000</b>	<b>-34</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		39.500	39.500	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		810.500	782.000	-28.500	-4
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>850.000</b>	<b>821.500</b>	<b>-28.500</b>	<b>-3</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>800.000</b>	<b>788.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>-1</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>800.000</b>	<b>788.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>-1</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>800.000</b>	<b>788.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>-1</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>800.000</b>	<b>788.500</b>	<b>-11.500</b>	<b>-1</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Hilfen zur Gesundheit**

**Position 06 Erträge aus Transferleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz a.v.E. [-25.000 EUR]	-8.000
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz i.E.	-25.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-33.000</b>

Sachkonto 5470100

Da mit größeren Erstattungsbeträgen nicht zu rechnen ist, wurde ein Betrag von 17.000 EUR abgesetzt.

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7230620	Hilfe bei Krankheit § 48 a.v.E.	35.000
7230621	Hilfe bei Krankheit § 48 Kopfpauschale a.v.E.	75.000
7230660	Erstattungen an Krankenkassen, Übernahme Krankenbehandlung § 264 SGB V a.v.E.	272.000
7235620	Hilfe bei Krankheit § 48 i.E. [20.000 EUR]	40.000
7235660	Erstattungen an Krankenkassen, Übernahme Krankenbehandlung § 264 SGB V i.E. [408.500 EUR]	360.000
<b>GESAMT:</b>		<b>782.000</b>

Sachkonto 7235620

Es wird noch mit weiteren Abrechnungen gerechnet, so dass eine Aufstockung des Ansatzes um 20.000 EUR vorgenommen wurde.

Sachkonto 7235660

Aufgrund der Gesundheitsreform und einem leichten Rückgang der Fallzahlen erfolgt eine Reduzierung des Ansatzes um 48.500 EUR.

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50431120 Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-872.600	-872.600	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-872.600</b>	<b>-872.600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		3.265.000	3.265.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>3.265.000</b>	<b>3.265.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>2.392.400</b>	<b>2.392.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>2.392.400</b>	<b>2.392.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>2.392.400</b>	<b>2.392.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>2.392.400</b>	<b>2.392.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Hilfe zur Pflege (7. Kapitel SGB XII)**

**Keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50431130 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-12.300	-12.300	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-12.300</b>	<b>-12.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		4.287.500	4.542.500	255.000	6
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>4.287.500</b>	<b>4.542.500</b>	<b>255.000</b>	<b>6</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>4.275.200</b>	<b>4.530.200</b>	<b>255.000</b>	<b>6</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>4.275.200</b>	<b>4.530.200</b>	<b>255.000</b>	<b>6</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>4.275.200</b>	<b>4.530.200</b>	<b>255.000</b>	<b>6</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>4.275.200</b>	<b>4.530.200</b>	<b>255.000</b>	<b>6</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Eingliederungshilfe für behinderte Menschen**

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7230310	Leistungen zur medizinischen Rehabilitation (ärztliche Behandlungen) a.v.E.	2.500
7230410	Hilfen zur angemessenen Schulbildung § 54 Abs. 1 SGB XII [250.000 EUR]	400.000
7230420	Hilfe zur schulischen Ausbildung für einen angemessenen Beruf § 54 Abs. 1 Nr. 2, 3, 4 SGB XII [10.000 EUR]	5.000
7230510	Hilfsmittel –Kfz-Hilfen-	15.000
7230511	Hilfsmittel –sonstige Hilfen-	12.000
7230520	Heilpädagogische Leistungen für Kinder § 55 Abs. 2 SGB IX [30.000 EUR]	160.000
7230521	Heilpädagogische Leistungen für Kinder § 55 Abs. 2 SGB IX Frühförderstelle AKGG [30.000 EUR]	270.000
7230522	Heilpädagogische Leistungen für Kinder § 55 Abs. 2 SGB IX Integration Kindergärten	2.700.000
7230570	Hilfen zur Teilhabe am gemeinschaftlichen und kulturellen Leben § 55 Abs. 2 SGB IX	783.000
7230590	Sonst. Leistungen Eingliederungshilfe § 57 SGB XII pers. Budget [0 EUR]	50.000
7230580	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe § 55 Abs. 1+2 SGB IX	65.000
7235580	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe § 54 Abs. 1 Satz 1, § 54 Abs. 2 SGB XII	80.000
<b>GESAMT:</b>		<b>4.542.500</b>

#### Sachkonto 7230410

Die Erhöhung der Entgelte für die Schullassistenten (im Bereich mit Assistentenkräften, die ein freiwilliges soziales Jahr absolvieren und im generationsübergreifenden Freiwilligendienst), die Gewährung zusätzlicher Hilfsmittel für den Schulbesuch sowie Einzelbeförderung zur Schule machen eine Erhöhung des Ansatzes um 150.000 EUR erforderlich. Außerdem ist mit Beginn des neuen Schuljahres ab 04.08.2008 die Zahl der Schullassistenten von 24 auf 28 angestiegen.

#### Sachkonto 7230420

Der Ansatz kann um 5.000 EUR reduziert werden, da die Hilfe bisher nicht in Anspruch genommen wurde.

#### Sachkonto 7230520

Die Anzahl der leistungsberechtigten Kinder für Hör- und Sehfrühförderung ist seit dem Jahr 2007 bis heute von 28 auf 42 Kinder angestiegen, so dass 30.000 EUR mehr veranschlagt wurden.

#### Sachkonto 7230521

Neben der vertraglich verpflichteten Summe von 240.000 EUR kommt ein zusätzlicher Betrag von 30.000 EUR hinzu (KA-Beschluss vom 25.02.2008 – Vergütung von zusätzlichen Honorarkräften-).

#### Sachkonto 7230590

Seit 01.01.2008 ist diese Hilfeform der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen Pflichtleistung der örtlichen Sozialhilfeträger. Behinderte Menschen mit einem Unterstützungsbedarf können erforderliche Hilfen als Persönliches Budget in Form einer Geldleistung beantragen. Es liegen derzeit 17 neue Anträge vor; mit einer Leistungsgewährung ist in rd. 7 Fällen zu rechnen. Die zu gewährenden Budgets variieren mit einer mtl. Leistung von 100 bis zu 1.000 EUR. Hierfür wurde ein Ansatz in Höhe von 50.000 EUR eingestellt.

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50631310 Hilfen für Asylbewerber allgemein

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-602.000	-602.000	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-602.000</b>	<b>-602.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		20.000	5.000	-15.000	-75
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>20.000</b>	<b>5.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>-75</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>-582.000</b>	<b>-597.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>3</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>-582.000</b>	<b>-597.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>3</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>-582.000</b>	<b>-597.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>3</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-582.000</b>	<b>-597.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>3</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Hilfen für Asylbewerber allgemein**

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7252013	Unterstützung freiwilliger Rückkehr Vertriebener, Flüchtlinge und Asylbewerber a.v.E. [20.000 EUR]	5.000
<b>GESAMT:</b>		<b>5.000</b>

Sachkonto 7252013

Der Haushaltsansatz kann auf 5.000 EUR reduziert werden, da aufgrund der Bleiberechtsregelung 2007 und der damit erteilten Aufenthaltserlaubnisse der mögliche Personenkreis ein Bleiberecht erhalten hat oder noch erhalten kann. Derzeit ist mit weiteren freiwilligen Ausreisen in größerem Umfang nicht zu rechnen.

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50631320 Hilfen für Asylbewerber in Einrichtungen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-1.000	-34.500	-33.500	3.350
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-1.000</b>	<b>-34.500</b>	<b>-33.500</b>	<b>3.350</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.200	1.000	-1.200	-55
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		472.800	503.000	30.200	6
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>475.000</b>	<b>504.000</b>	<b>29.000</b>	<b>6</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>474.000</b>	<b>469.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-1</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>474.000</b>	<b>469.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-1</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>474.000</b>	<b>469.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-1</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>474.000</b>	<b>469.500</b>	<b>-4.500</b>	<b>-1</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Hilfen für Asylbewerber in Einrichtungen**

**Position 06 Erträge aus Transferleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz i.E. [-500 EUR]	-30.000
5471200	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen b./r. Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter) i.E.	-250
5471300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	-250
5471310	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Krankenhilfe) [-0 EUR]	-4.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-34.500</b>

Sachkonto 5471100

Der Haushaltsansatz wird auf 30.000 EUR angehoben, da die Miete für die Gemeinschaftsunterkunft Kaserne Harthberg in Schwalmstadt-Treysa direkt vom Betreiber an den Kreis gezahlt wird. Zudem haben wir aufgrund der Erteilung von Aufenthaltserlaubnissen nach § 23 (1) AufenthG in einigen Fällen Erstattungsansprüche gegenüber der Arbeitsförderung Schwalm-Eder, die auch in diesem Jahr noch fällig werden.

Sachkonto 5471310

Es handelt sich hier um einen Ansatz von 4.000 EUR für die Erstattungen ambulanter Krankenhilfeleistungen durch Sozialleistungsträger.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6730020	Verwaltungsgebühren Krankenkassen i.E. [2.200 EUR]	1.000
<b>GESAMT:</b>		<b>1.000</b>

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7252022	Leistungen nach dem 5. – 9. Kapitel SGB XII § 2 AsylbLG [42.800 EUR]	18.000
7252029	Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt § 4 AsylbLG	180.000
7252034	Grundleistungen –Geldleistungen für Lebensunterhalt § 3 AsylbLG (abrechenbar) [125.000 EUR]	180.000
7252035	Grundleistungen –Geldleistungen für Lebensunterhalt § 3 AsylbLG (nicht abrechenbar)	125.000
<b>GESAMT:</b>		<b>503.000</b>

Sachkonten 6730020, 7252022

Durch Rückgang der Fallzahlen sind die Ansätze um insgesamt 26.000 EUR zu reduzieren.

Sachkonto 7252034

Der Ansatz wird um 55.000 EUR erhöht, da es im ersten Halbjahr 2008 einige Neuzuweisungen gab, die alle abrechenbare Leistungen nach dem AsylbLG beziehen.

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50631330 Hilfen für Asylbewerber außerhalb von Einrichtungen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-37.750	-49.750	-12.000	32
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-37.750</b>	<b>-49.750</b>	<b>-12.000</b>	<b>32</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		4.000	2.000	-2.000	-50
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		1.431.000	939.000	-492.000	-34
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>1.435.000</b>	<b>941.000</b>	<b>-494.000</b>	<b>-34</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>1.397.250</b>	<b>891.250</b>	<b>-506.000</b>	<b>-36</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>1.397.250</b>	<b>891.250</b>	<b>-506.000</b>	<b>-36</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>1.397.250</b>	<b>891.250</b>	<b>-506.000</b>	<b>-36</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>1.397.250</b>	<b>891.250</b>	<b>-506.000</b>	<b>-36</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Hilfen für Asylbewerber außerhalb von Einrichtungen a.v.E.**

**Position 06 Erträge aus Transferleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz a.v..E. [-8.000 EUR]	-20.000
5470200	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen b./r. Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter) a.v.E.	-750
5470300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	-25.000
5470310	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Krankenhilfe) [-0 EUR]	-4.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-49.750</b>

Sachkonto 5470100

Aufgrund der Bleiberechtsregelung und der daraus erteilten Aufenthaltserlaubnisse haben wir Erstattungsansprüche gegenüber der Arbeitsförderung Schwalm-Eder, so dass der Ansatz um 8.000 EUR aufgestockt wurde.

Sachkonto 5470310

Es handelt sich hier um einen Ansatz von 4.000 EUR für die Erstattungen ambulanter Krankenhilfeleistungen durch Sozialleistungsträger.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6730010	Verwaltungsgebühren Krankenkassen a.v.E. [4.000 EUR]	2.000
<b>GESAMT:</b>		<b>2.000</b>

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7252003	Leistungen 5. – 9. Kapitel SGB XII, § 2 AsylbLG Kopfpauschale [18.000 EUR]	9.000
7252009	Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt § 4 AsylbLG [200.000 EUR]	140.000
7252010	Arbeitsangelegenheiten § 5 AsylbLG	5.000
7252014	Hilfe zum Lebensunterhalt § 2 AsylbLG (abrechenbar) [120.000 EUR]	50.000
7252015	Hilfe zum Lebensunterhalt § 2 AsylbLG (nicht abrechenbar) [280.000 EUR]	200.000
7252016	Grundleistungen, Geldleistungen für Lebensunterhalt § 3 AsylbLG (abrechenbar)	200.000
7252017	Grundleistungen, Geldleistungen für Lebensunterhalt § 3 AsylbLG (nicht abrechenbar) [550.000 EUR]	300.000
7252022	Leistungen nach dem 5. – 9. Kapitel SGB XII, § 2 AsylbLG [58.000 EUR]	35.000
<b>GESAMT:</b>		<b>939.000</b>

Sachkonten 6730010, 7252003, 7252009, 7252022

Die Ansätze wurden um insgesamt 94.000 EUR reduziert, da die Fallzahlen der Berechtigten nach § 2 und 3 AsylbLG rückläufig sind.

Sachkonten 7252014, 7252015

Bei einer Änderung des AsylbLG wurde die Frist des Bezuges von § 3-Leistungen, die zum Bezug von § 2-Leistungen notwendig ist, von 36 auf 48 Monate verlängert. Da keine Übergangsregelung für diejenigen vorgesehen ist, die bereits § 2-Leistungen erhielten, wurden alle § 2-Leistungsempfänger für 12 Monate auf § 3-Leistungen zurückgestuft (ab 11/2007). Deshalb sind im ersten Halbjahr 2008 in diesem Bereich fast keine Kosten entstanden. Durch ein Urteil des Hess. Sozialgerichts wurde das für falsch erklärt und nach Anweisung des Ministeriums ab 08/2008 wieder alle betroffenen Personen auf § 2-Leistungen umgestellt. Im zweiten Halbjahr werden wieder mehr Kosten entstehen. Eine Reduzierung der Ansätze um insgesamt 150.000 EUR ist dennoch möglich.

Sachkonto 7252017

Der Ansatz wurde reduziert, da auch hier aufgrund der Bleiberechtsregelung die Zahl der Asylsuchenden, die Leistungen nach dem AsylbLG erhalten, gesunken ist.



## FB 51 – Jugend, Familie und Sport

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-36.750	-36.750	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-468.750	-455.850	12.900	-3
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-3.829.500	-3.869.500	-40.000	1
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-2.000.900	-1.987.100	13.800	-1
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-5.800	-16.844	-11.044	190
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-6.341.700</b>	<b>-6.366.044</b>	<b>-24.344</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		3.094.770	3.198.550	103.780	3
12	Versorgungsaufwendungen		213.110	242.606	29.496	14
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		381.620	381.620	0	0
14	Abschreibungen		0	169	169	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		845.850	948.350	102.500	12
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		16.380.000	16.400.900	20.900	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>20.915.350</b>	<b>21.172.195</b>	<b>256.845</b>	<b>1</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>14.573.650</b>	<b>14.806.151</b>	<b>232.501</b>	<b>2</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>14.573.650</b>	<b>14.806.151</b>	<b>232.501</b>	<b>2</b>
25	Außerordentliche Erträge		-5.700	-5.700	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>-5.700</b>	<b>-5.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>14.567.950</b>	<b>14.800.451</b>	<b>232.501</b>	<b>2</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		26.000	30.000	4.000	15
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>14.593.950</b>	<b>14.830.451</b>	<b>236.501</b>	<b>2</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-14.567.950	-14.800.451	-232.501	2		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	169	169	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	29.922	29.922	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-14.567.950</b>	<b>-14.770.360</b>	<b>-202.410</b>	<b>1</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-54.680	-90.500	-35.820	66		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-54.680</b>	<b>-90.500</b>	<b>-35.820</b>	<b>66</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-14.622.630</b>	<b>-14.860.860</b>	<b>-238.230</b>	<b>2</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-14.622.630</b>	<b>-14.860.860</b>	<b>-238.230</b>	<b>2</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Investitionen Fachbereich 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz Grund-HH</b>	<b>Ansatz Nachtrags-HH</b>	<b>mehr/weniger (absolut)</b>	<b>Finanzplan 2009</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Verpflichtungs- Ermächtigungen</b>
I5100001 Zugang sonstige Geschäftsausstattung	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100002 Geleistete Anzah- lungen auf immat. Vermögensgg	-9.180,00	-10.000,00	-820,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100003 Geleistete Anzah- lungen auf immat. Vermögensgg	-45.000,00	-75.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100004 Zugang So.Geschäftsausstattung Sonder	0,00	-5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT**

**Position 12 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0401010	Zugang geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände [-54.180 EUR]	-85.000
0880010	Zugang sonstige Geschäftsausstattung [-500 EUR]	-5.500
<b>GESAMT:</b>		<b>-90.500</b>

Sachkonto 0401010

Für die „Sonstige Jugendarbeit“ (Kostenstelle 51 7 362 50) wurden die Investitionszuschüsse von 9.180 EUR um 820 EUR auf 10.000 EUR erhöht.

Bei der „Förderung des Sports“ (Kostenstelle 51 7 421 10) erfolgte eine Erhöhung der Investitionszuschüsse von 45.000 EUR im Grundhaushalt um 30.000 EUR auf jetzt 75.000 EUR im Nachtrag.

Sachkonto 0880010

Bei der „Sonstigen Jugendarbeit“ (Kostenstelle 51 7 362 50) wurden die investiven Auszahlungen für die Anschaffung von Geschäftsausstattung von 500 EUR um 5.000 EUR auf 5.500 EUR im Nachtrag angehoben.

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51134110 Unterhaltsvorschussleistungen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-1.797.000	-1.797.000	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-500	-500	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-1.797.500</b>	<b>-1.797.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		2.308.000	2.308.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>2.308.000</b>	<b>2.308.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>510.500</b>	<b>510.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>510.500</b>	<b>510.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>510.500</b>	<b>510.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>510.500</b>	<b>510.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Unterhaltsvorschussleistungen**

Das Teilbudget Unterhaltsvorschuss entspricht dem vormaligen Unterabschnitt 4581.

**Keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-28.500	-28.500	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-200	-200	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-28.700</b>	<b>-28.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		2.000	2.000	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		633.000	633.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>635.000</b>	<b>635.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>606.300</b>	<b>606.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>606.300</b>	<b>606.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>606.300</b>	<b>606.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>606.300</b>	<b>606.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen**

Das Teilbudget Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen entspricht dem vormaligen Unterabschnitt 4541.

**Keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-3.100	-43.100	-40.000	1.290
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-205.400	-240.100	-34.700	17
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-208.500</b>	<b>-283.200</b>	<b>-74.700</b>	<b>36</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		6.000	6.000	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		380.700	404.400	23.700	6
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>386.700</b>	<b>410.400</b>	<b>23.700</b>	<b>6</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>178.200</b>	<b>127.200</b>	<b>-51.000</b>	<b>-29</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>178.200</b>	<b>127.200</b>	<b>-51.000</b>	<b>-29</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>178.200</b>	<b>127.200</b>	<b>-51.000</b>	<b>-29</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		26.000	30.000	4.000	15
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>204.200</b>	<b>157.200</b>	<b>-47.000</b>	<b>-23</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Förderung von Kindern in Tagespflege**

Das Teilbudget Förderung von Kindern in Tagespflege entspricht dem vormaligen Unterabschnitt 4542.

**Position 06 Erträge aus Transferleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470100	Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz [0 EUR]	-40.000
5470600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-100
5471300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	-3.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-43.100</b>

**Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5421030	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land –Offensive Kinderbetreuung- [-71.000 EUR]	-105.700
5421040	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land –Bambini-Programm-	-134.400
<b>GESAMT:</b>		<b>-240.100</b>

Sachkonto 5421030

Die Zuweisung ist für die Abwicklung Offensive für Kindertagespflegebüros bestimmt.

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250200	Förderung von Kindern in Tagespflege	220.000
7250380	Jugendhilfe a.v.E. – Offensive Kinderbetreuung [26.300 EUR]	50.000
7250390	Jugendhilfe a. v. E. – Bambini-Programm – [0 EUR]	134.400
7250400	Soziale Gruppenarbeit a.v.E. [134.400 EUR]	0
<b>GESAMT:</b>		<b>404.400</b>

Sachkonto 7250380

Der Ansatz beinhaltet die Weiterleitung der Förderung Offensive an Kindertagespflegebüros.

Sachkonten 7250390, 7250400

Im Nachtragshaushalt erfolgte eine Korrektur der Sachkonten.

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136334 Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-10.000	-10.000	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-500	-500	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-10.500</b>	<b>-10.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		150.000	150.000	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		414.450	414.450	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>564.450</b>	<b>564.450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>553.950</b>	<b>553.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>553.950</b>	<b>553.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>553.950</b>	<b>553.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>553.950</b>	<b>553.950</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer**

Das Teilbudget Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer entspricht dem vormaligen Unterabschnitt 4553.

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250240	Flexible ambulante Erziehungshilfe (Erziehungsbeistand)	404.450
7250370	Aufwendungen für sonstige Maßnahmen [0 EUR]	10.000
7250380	Jugendhilfe a.v.E. „Offensive Kinderbetreuung“ [10.000 EUR]	0
<b>GESAMT:</b>		<b>414.450</b>

Sachkonten 7250370, 7250380

Im Nachtragshaushalt erfolgte eine Korrektur der Sachkonten.

**Ansonsten keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136335 Sozialpädagogische Familienhilfe

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-500	-500	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		12.000	12.000	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		970.000	970.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>982.000</b>	<b>982.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>981.500</b>	<b>981.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>981.500</b>	<b>981.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>981.500</b>	<b>981.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>981.500</b>	<b>981.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Sozialpädagogische Familienhilfe**

Das Teilbudget Sozialpädagogische Familienhilfe entspricht dem vormaligen Unterabschnitt 4554.

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250250	Sozialpädagogische Familienhilfe [0 EUR]	970.000
7250260	Vollzeitpflege [970.000 EUR]	0
<b>GESAMT:</b>		<b>970.000</b>

Sachkonten 7250250, 7250260

Im Nachtragshaushalt erfolgte eine Korrektur der Sachkonten.

**Ansonsten keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136336 Erziehung in einer Tagesgruppe

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-8.500	-8.500	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-8.500</b>	<b>-8.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		620.000	620.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>620.000</b>	<b>620.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>611.500</b>	<b>611.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>611.500</b>	<b>611.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>611.500</b>	<b>611.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>611.500</b>	<b>611.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Erziehung in einer Tagesgruppe**

Das Teilbudget Erziehung in einer Tagesgruppe entspricht dem vormaligen Unterabschnitt 4555.

**Keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136337 Vollzeitpflege

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-1.151.000	-1.151.000	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-100	-100	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-1.151.100</b>	<b>-1.151.100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		9.300	9.300	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		2.150.000	2.150.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>2.159.300</b>	<b>2.159.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>1.008.200</b>	<b>1.008.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>1.008.200</b>	<b>1.008.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>1.008.200</b>	<b>1.008.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>1.008.200</b>	<b>1.008.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Vollzeitpflege**

Das Teilbudget Vollzeitpflege entspricht dem vormaligen Unterabschnitt 4556.

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250260	Vollzeitpflege [0 EUR]	1.950.000
7250270	Hilfen in ambulanter Form [1.950.000 EUR]	0
7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	200.000
<b>GESAMT:</b>		<b>2.150.000</b>

Sachkonten 7250260, 7250270

Im Nachtragshaushalt erfolgte eine Korrektur der Sachkonten.

**Ansonsten keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136338 Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreu

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-500	-500	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-226.000	-213.000	13.000	-6
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-373.500	-373.500	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-5.000	-5.000	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-605.000</b>	<b>-592.000</b>	<b>13.000</b>	<b>-2</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		6.500	6.500	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		3.680.000	3.680.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>3.686.500</b>	<b>3.686.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>3.081.500</b>	<b>3.094.500</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>3.081.500</b>	<b>3.094.500</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>3.081.500</b>	<b>3.094.500</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>3.081.500</b>	<b>3.094.500</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET****Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Form**

Das Teilbudget Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform entspricht dem bisherigen Unterabschnitt 4557.

**Position 03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5481100	Personalkostenerstattung vom Land [-26.000 EUR]	-13.000
5481120	Sonstige Erstattungen vom Land	-200.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-213.000</b>

Sachkonto 5481100

Im Grundhaushalt wurde noch mit einer Personalkostenerstattung von 50% kalkuliert. Tatsächlich reduziert sich die Erstattung in 2008 auf 25% (=13.000 EUR).

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136341 Hilfen für junge Volljährige

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-341.000	-341.000	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-341.000</b>	<b>-341.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		60.000	60.000	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		3.485.000	3.485.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>3.545.000</b>	<b>3.545.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>3.204.000</b>	<b>3.204.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>3.204.000</b>	<b>3.204.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>3.204.000</b>	<b>3.204.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>3.204.000</b>	<b>3.204.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Hilfen für junge Volljährige**

Das Teilbudget Hilfen für junge Volljährige entspricht dem vormaligen Unterabschnitt 4561.

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250290	Hilfen für junge Volljährige in Vollzeitpflege [0 EUR]	300.000
7250300	Hilfen für junge Volljährige in ambulanter Behandlung [300.000 EUR]	75.000
7250310	Hilfen für junge Volljährige in ambulanter Behandlung [75.000 EUR]	0
7251500	Hilfen für junge Volljährige in Heimerziehung	1.700.000
7251501	Hilfen für junge Volljährige in Heimerziehung § 35a (bis 21. Lj.)	850.000
7251502	Hilfen für junge Volljährige in Heimerziehung § 35a (ab 21. Lj.)	450.000
7251510	Hilfen für junge Volljährige in sonstiger betreuter Wohnform	100.000
7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	10.000
<b>GESAMT:</b>		<b>3.485.000</b>

Sachkonten 7250290, 7250300, 7250310

Im Nachtragshaushalt erfolgte eine Korrektur der Sachkonten.

**Ansonsten keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136343 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensersatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-101.500	-101.500	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-101.500</b>	<b>-101.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		0	0	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		1.330.000	1.330.000	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>1.330.000</b>	<b>1.330.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>1.228.500</b>	<b>1.228.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>1.228.500</b>	<b>1.228.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>1.228.500</b>	<b>1.228.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>1.228.500</b>	<b>1.228.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Eingliederungshilfe**

Das Teilbudget Eingliederungshilfe entspricht dem vormaligen Unterabschnitt 4560.

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250270	Hilfen in ambulanter Form [0 EUR]	100.000
7250280	Hilfen durch geeignete Pflegepersonen [100.000 EUR]	0
7251400	Hilfe in Einrichtungen Tag + Nacht sowie sonstige Wohnform	1.200.000
7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	30.000
<b>GESAMT:</b>		<b>1.330.000</b>

Sachkonten 7250270, 7250280

Im Nachtragshaushalt erfolgte eine Korrektur der Sachkonten.

**Ansonsten keine Änderung gegenüber Grundhaushalt**

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51836750 Erziehungs-, Jugend-, Drogen- und Familienberatung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-11.000	-11.000	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-78.000	-78.000	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		-1.800	-1.800	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-90.800</b>	<b>-90.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		23.560	23.560	0	0
14	Abschreibungen		0	169	169	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		1.200	1.200	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		12.800	10.000	-2.800	-22
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>37.560</b>	<b>34.929</b>	<b>-2.631</b>	<b>-7</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>-53.240</b>	<b>-55.871</b>	<b>-2.631</b>	<b>5</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>-53.240</b>	<b>-55.871</b>	<b>-2.631</b>	<b>5</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>		<b>-53.240</b>	<b>-55.871</b>	<b>-2.631</b>	<b>5</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-53.240</b>	<b>-55.871</b>	<b>-2.631</b>	<b>5</b>

**ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**  
**Erziehungs-, Jugend-, Drogen- und Familienberatung**

Im Teilbudget Erziehungs-, Jugend-, Drogen- und Familienberatung sind die früheren drei Unterabschnitte Fachstelle für Suchtprävention – UA 4651, Jugend- und Drogenberatung – UA 4650, Erziehungs- und Familienberatung – UA 4652, zusammengefasst.

**Position 14 Abschreibungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Position werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 17 Transferaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250370	Aufwendungen für sonstige Maßnahmen [0 EUR]	10.000
7250380	Jugendhilfe a.v.E. „Offensive Kinderbetreuung“ [12.800 EUR]	0
<b>GESAMT:</b>		<b>10.000</b>

Sachkonten 7250370, 7250380

Im Nachtragshaushalt erfolgte neben einer Korrektur der Sachkonten eine Reduzierung der Aufwendungen um 2.800 EUR.

## FB 53 – Gesundheitswesen

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 53 Gesundheitswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-180.000	-183.000	-3.000	2
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-101.090	-101.500	-410	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-9.200	-46.334	-37.134	404
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-290.290</b>	<b>-330.834</b>	<b>-40.544</b>	<b>14</b>
11	Personalaufwendungen		1.485.790	1.510.910	25.120	2
12	Versorgungsaufwendungen		174.210	264.345	90.135	52
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		32.520	30.520	-2.000	-6
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		77.240	77.240	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>1.769.760</b>	<b>1.883.015</b>	<b>113.255</b>	<b>6</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>1.479.470</b>	<b>1.552.181</b>	<b>72.711</b>	<b>5</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>1.479.470</b>	<b>1.552.181</b>	<b>72.711</b>	<b>5</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>1.479.470</b>	<b>1.552.181</b>	<b>72.711</b>	<b>5</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>1.479.470</b>	<b>1.552.181</b>	<b>72.711</b>	<b>5</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 53 Gesundheitswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-1.479.470	-1.552.181	-72.711	5		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	51.931	51.931	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.479.470</b>	<b>-1.500.250</b>	<b>-20.780</b>	<b>1</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.000	-10.000	-5.000	100		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>-5.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>100</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-1.484.470</b>	<b>-1.510.250</b>	<b>-25.780</b>	<b>2</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-1.484.470</b>	<b>-1.510.250</b>	<b>-25.780</b>	<b>2</b>		

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Investitionen Fachbereich 53 Gesundheitswesen

Schwalm-Eder-Kreis

<b>Nr. Bezeichnung</b>	<b>Ansatz Grund-HH</b>	<b>Ansatz Nachtrags-HH</b>	<b>mehr/weniger (absolut)</b>	<b>Finanzplan 2009</b>	<b>Finanzplan 2010</b>	<b>Finanzplan 2011</b>	<b>Verpflichtungs- Ermächtigungen</b>
I5300001 Zugang von medizinisch-technischen Geräten	-5.000,00	-10.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dem Teilhaushalt 53 – Gesundheitswesen –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
05	Soziale Leistungen	0508	Betreuungsleistungen	0508*	Betreuungsleistungen
07	Gesundheitsdienste	0702	Gesundheitseinrichtungen	0702*	Gesundheitseinrichtungen
07	Gesundheitsdienste	0703	Maßnahmen der Gesundheitspflege	0703*	Maßnahmen der Gesundheitspflege

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5101140	Gebühren amtsärztlicher Dienst [-160.000 EUR]	-170.000
5101141	Gebühren Öffentliche Hygiene/Seuchenbekämpfung [-20.000 EUR]	-13.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-183.000</b>

Sachkonto 5101140

Die erhöhten Gebühren werden durch eine gestiegene Fallzahl im Bereich der Begutachtungen erwartet.

Sachkonto 5101141

Der Ansatz im Grundhaushalt hat sich als zu optimistisch herausgestellt; im Bereich des Infektionsschutzes werden insgesamt weniger kostenpflichtige Begehungen/Überwachungen anfallen.

**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5480100	Personalkostenerstattung vom Bund [-7.890 EUR]	-8.300
5482100	Personalkostenerstattung von Gemeinden (GV) –Arbeitsmedizin und -sicherheit-	-90.000
5482110	Sachkostenerstattung von Gemeinden (GV) -Arbeitsmedizin und -sicherheit-	-3.000
5488110	Sachkostenerstattung von übrigen Bereichen	-200
<b>GESAMT:</b>		<b>-101.500</b>

**Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5304000	Nebenerlöse aus der Ablieferung aus Nebentätigkeiten [-9.200 EUR]	-10.000
5380012	Erträge aus der Herabsetzung/Auflösung der Altersteilzeitrückstellung [-0 EUR]	-36.334
<b>GESAMT:</b>		<b>-46.334</b>

Sachkonto 5380012

Siehe gesonderte Erläuterung im Vorbericht.

**Position 11 Personalaufwendungen****Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel -Betreuungsstelle-	500
6030200	Praxis- und Laborbedarf, Arzneimittel [9.200 EUR]	12.200
6070000	Aufwendungen für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel -Amtsärztlicher Dienst-	200
6160000	Fremdleistungen für Labore -Öffentliche Hygiene und Seuchenbekämpfung- [20.250 EUR]	15.250
6163000	Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen -Amtsärztlicher Dienst-	700
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit -Schulärztlicher Dienst-	750
6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung Dritte -Betreuungsstelle-	400
6910100	Mitgliedsbeiträge	520
<b>GESAMT:</b>		<b>30.520</b>

Sachkonto 6030200

Für den amtsärztlichen Dienst wurden 4.200 EUR und für den Bereich Arbeitsmedizin und -sicherheit sind 8.000 EUR (bisher 5.000 EUR) für Impfstoffe eingeplant.

Sachkonto 6160000

Die aus öffentlichen Mitteln zu bestreitenden Kosten für die Durchführung der erforderlichen Ermittlungen über Art, Ursache, Ansteckungsquelle und Ausbreitung einer meldepflichtigen Krankheit sind bislang erfreulicherweise in nur verhältnismäßig geringem Umfang angefallen, so dass die im Grundhaushalt veranschlagten Mittel in diesem Haushaltsjahr nicht mehr in voller Höhe benötigt werden.

**ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT**

**Position 12 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0801010	Zugang Werkzeuge, Werksgeräte, Modell-, Prüf- und Messmittel [-5.000 EUR]	-10.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-10.000</b>

Sachkonto 0801010

Die im Bereich der Untersuchungskosten (Sachkonto 6160000) eingesparten Mittel sollen zur Anschaffung eines zusätzlichen Sehtestgeräts eingesetzt werden, um die bisher verwendeten – defekten - Sehtafeln zu ersetzen.

## FB 60 – Bauaufsicht und Naturschutz

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 60 Bauaufsicht und Naturschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-1.187.500	-1.990.500	-803.000	68
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-56.300	-56.300	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-1.243.800</b>	<b>-2.046.800</b>	<b>-803.000</b>	<b>65</b>
11	Personalaufwendungen		1.367.950	1.383.180	15.230	1
12	Versorgungsaufwendungen		113.630	151.775	38.145	34
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		84.650	84.650	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		11.520	45.650	34.130	296
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		31.530	0	-31.530	-100
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>1.609.280</b>	<b>1.665.255</b>	<b>55.975</b>	<b>3</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>365.480</b>	<b>-381.545</b>	<b>-747.025</b>	<b>-204</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>365.480</b>	<b>-381.545</b>	<b>-747.025</b>	<b>-204</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>365.480</b>	<b>-381.545</b>	<b>-747.025</b>	<b>-204</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>365.480</b>	<b>-381.545</b>	<b>-747.025</b>	<b>-204</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 60 Bauaufsicht und Naturschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-365.480	381.545	747.025	-204		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	36.885	36.885	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-365.480</b>	<b>418.430</b>	<b>783.910</b>	<b>-214</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-365.480</b>	<b>418.430</b>	<b>783.910</b>	<b>-214</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-365.480</b>	<b>418.430</b>	<b>783.910</b>	<b>-214</b>		

Dem Teilhaushalt 60 – Bauaufsicht und Naturschutz–  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
10	Bauen und Wohnen	1001	Bau- und Grundstücksordnung	1001*	Bau- und Grundstücksordnung
10	Bauen und Wohnen	1003	Denkmalschutz und -pflege	1003*	Denkmalschutz und -pflege
13	Natur- und Landschaftspflege	1301	Öffentliches Grün / Landschaftsbau	1301*	Öffentliches Grün / Landschaftsbau
13	Natur- und Landschaftspflege	1304	Naturschutz- und Landschaftspflege	1304*	Naturschutz und Landschaftspflege
14	Umweltschutz	1401	Umweltschutzmaßnahmen	1401*	Umweltschutzmaßnahmen

### ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

#### **Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5101160	Gebühren ordnungsbehördliche Maßnahmen	-10.000
5101170	Gebühren Baugenehmigungen einschließlich Vorbescheide [-1.100.000 EUR]	-1.900.000
5101180	Gebühren Bauzustandsbesichtigungen und Bauüberwachung [-10.000 EUR]	-13.000
5101190	Verwaltungsgebühren für Naturschutzmaßnahmen (UNB)	-40.000
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-27.500
<b>GESAMT:</b>		<b>-1.990.500</b>

#### Sachkonto 5101170

Die Erhöhung um 800.000 EUR resultiert im Wesentlichen aus nicht vorhersehbaren Antragsverfahren, die teilweise mit Gebührenerträgen von über 200.000 EUR abgeschlossen wurden.

#### **Position 11 Personalaufwendungen**

#### **Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere  
Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7123000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dergl. [0 EUR]	34.830
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.020
7171000	Sonstige Erstattungen an das Land [1.500 EUR]	800
<b>GESAMT:</b>		<b>45.650</b>

Sachkonto 7123000

Die Umlagen wurden für folgende Zweckverbände eingestellt:

Zweckverband Naturpark Habichtswald	15.340 EUR
Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee	19.490 EUR.

Gegenüber dem Grundhaushalt wurde die Umlage für den Naturpark Kellerwald-Edersee um 3.300 EUR angehoben. Dies ist insbesondere durch die Zwischen- und Teilfinanzierung von Naturschutzgroßprojekten und Gutachterkosten für den Kellerwaldturm entstanden

Sachkonto 7171000

Die Untere Bauaufsichtsbehörde rechnet mit Gebühren für Abrufe im elektronischen Grundbuch in Höhe der Veranschlagung.

**Position 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen  
Umlageverpflichtungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7355000	Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände und dgl. [31.530 EUR]	0
<b>GESAMT:</b>		<b>0</b>

Sachkonto 7355000

Die Umlagen an den Zweckverband Naturpark Habichtswald und den Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee sind unter der Position 15 als Zuweisungen für laufende Zwecke nachzuweisen.



## FB 72 – Abfallwirtschaft (Gebührenhaushalt)

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Teilergebnishaushalt</b> <b>Fachbereich 72 Abfallwirtschaft</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)	
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-9.000.100	-8.900.100	100.000	-1	
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		0	0	0	0	
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0	
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0	
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0	
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		0	0	0	0	
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0	
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	0	0	0	
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-9.000.100</b>	<b>-8.900.100</b>	<b>100.000</b>	<b>-1</b>	
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0	
12	Versorgungsaufwendungen		0	0	0	0	
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		18.000	18.000	0	0	
14	Abschreibungen		0	0	0	0	
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		9.515.600	9.420.900	-94.700	-1	
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		65.000	65.000	0	0	
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0	
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>9.598.600</b>	<b>9.503.900</b>	<b>-94.700</b>	<b>-1</b>	
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>598.500</b>	<b>603.800</b>	<b>5.300</b>	<b>1</b>	
21	Finanzerträge		-2.000	-8.000	-6.000	300	
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>-2.000</b>	<b>-8.000</b>	<b>-6.000</b>	<b>300</b>	
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>596.500</b>	<b>595.800</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0	
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0	
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>596.500</b>	<b>595.800</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-370.000	-370.000	0	0	
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0	
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>226.500</b>	<b>225.800</b>	<b>-700</b>	<b>0</b>	

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

<b>Teilfinanzhaushalt</b> <b>Fachbereich 72 Abfallwirtschaft</b> Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-596.500	-595.800	700	0		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	0	0	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-596.500</b>	<b>-595.800</b>	<b>700</b>	<b>0</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-596.500</b>	<b>-595.800</b>	<b>700</b>	<b>0</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-596.500</b>	<b>-595.800</b>	<b>700</b>	<b>0</b>		

Dem Teilhaushalt 72 – Abfallwirtschaft –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
11	Ver- und Entsorgung	1106	Abfallwirtschaft	1106*	Abfallwirtschaft

**ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**

**Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5101990	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren –allgemein-	-100
5110020	Deponiegebühren [-9.000.000 EUR]	-8.900.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-8.900.100</b>

Sachkonto 5110020

Die verminderten Deponiegebühren sind in einem leichten Mengenrückgang begründet.

**Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere  
Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7123000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dgl. [9.466.000 EUR]	9.368.000
7173000	Sonstige Erstattungen an Zweckverbände [49.600 EUR]	52.900
<b>GESAMT:</b>		<b>9.420.900</b>

Sachkonto 7123000

Für den Zweckverband Abfallwirtschaft (ZVA) ist eine Zuweisung in Höhe von 18.000 EUR vorgesehen.

Der Deponiezweckverband (DZV) erhält Deponieentgelte in Höhe von 9.100.000 EUR und Entgelte für die Altlast Gudensberg (Am Lamsberg), die Müllumschlagstation (MUS), die Sickerwasserreinigungsanlage (SIRA) etc. in Höhe von 250.000 EUR. Dabei wurden die Entgelte für Umschlag und Transport erst zum 14.04.2008 von 10 EUR/t auf 19 EUR/t angepasst. Zu dem vorgenannten Termin wurde die neue Müllumschlagstation Wabern in Betrieb genommen.

Sachkonto 7173000

An den Deponiezweckverband erfolgt eine Personalkosten- (38.200 EUR) und eine Sachkostenerstattung (14.700 EUR).

**Position 21 Finanzerträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5712000	Zinsen von Sparkassen [-2.000 EUR]	-8.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-8.000</b>

Der jetzt mit dem Nachtragshaushalt vorgelegte Teilhaushalt 72 – Abfallwirtschaft – schließt rechnerisch mit einem Fehlbedarf nach internen Leistungsbeziehungen in Höhe von **225.800 EUR** ab.

Dieser Fehlbedarf kann erst im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses 2008 durch den Kreistag über eine dann endgültig zu ermittelnde Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage „Gebührenaussgleich“ finanziert werden.

Da sich der ausgewiesene Fehlbedarf aus dem Gebührenhaushalt über den Teilhaushalt 72 auch im Gesamtergebnishaushalt 2008 auswirkt, kann man dort den Fehlbedarf gedanklich neutralisieren.



## FB 80 Wirtschaftsförderung

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 80 Wirtschaftsförderung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-130.560	-140.100	-9.540	7
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-51.800	-47.850	3.950	-8
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		-1.500	-11.100	-9.600	640
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-183.860</b>	<b>-199.050</b>	<b>-15.190</b>	<b>8</b>
11	Personalaufwendungen		532.650	526.350	-6.300	-1
12	Versorgungsaufwendungen		89.510	162.604	73.094	82
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		34.930	26.110	-8.820	-25
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		427.000	434.200	7.200	2
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		17.200	0	-17.200	-100
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>1.101.290</b>	<b>1.149.264</b>	<b>47.974</b>	<b>4</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>917.430</b>	<b>950.214</b>	<b>32.784</b>	<b>4</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>917.430</b>	<b>950.214</b>	<b>32.784</b>	<b>4</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>917.430</b>	<b>950.214</b>	<b>32.784</b>	<b>4</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>917.430</b>	<b>950.214</b>	<b>32.784</b>	<b>4</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 80 Wirtschaftsförderung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	-917.430	-950.214	-32.784	4		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	54.704	54.704	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-917.430</b>	<b>-895.510</b>	<b>21.920</b>	<b>-2</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>-917.430</b>	<b>-895.510</b>	<b>21.920</b>	<b>-2</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>-917.430</b>	<b>-895.510</b>	<b>21.920</b>	<b>-2</b>		

Dem Teilhaushalt 80 – Wirtschaftsförderung –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	0901*	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
10	Bauen und Wohnen	1002	Wohnungsbauförderung	1202*	Wohnungsbauförderung
15	Wirtschaft und Tourismus	1501	Wirtschaftsförderung	1501*	Wirtschaftsförderung
15	Wirtschaft und Tourismus	1503	Tourismus	1503*	Tourismus

### ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

#### **Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5488100	Personalkostenerstattung von übrigen Bereichen [-130.560 EUR]	-140.100
<b>GESAMT:</b>		<b>-140.100</b>

#### **Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes [-51.300 EUR]	-46.600
5410600	Sonstige Zuweisungen vom sonstigen öffentlichen Bereich [-0 EUR]	-500
5420100	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund [-500 EUR]	-750
<b>GESAMT:</b>		<b>-47.850</b>

#### Sachkonto 5410300

Von den im Jahr 2007 in dem Landesprogramm bewilligten 5 Ausbildungsplätzen in Partnerschaften (Verbänden) wurden nur 3 besetzt. Weiterhin wurden im Jahr 2008 3 Plätze neu bewilligt (-27.100 EUR).

In der Restlaufzeit der Qualifizierungsoffensive bis 30.06.2008 wurde ein zusätzlicher Workshop durchgeführt (-19.500 EUR).

### Sachkonto 5410600

Mit dem veranschlagten Betrag beteiligt sich die Kreissparkasse Schwalm-Eder an den Kosten der Ausbildungsbörse.

### Sachkonto 5420100

Neben den Agenturen für Arbeit Marburg und Kassel hat sich auch die Arbeitsförderung Schwalm-Eder an den Kosten der Ausbildungsbörse beteiligt.

### **Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5307000	Nebenerlöse aus Drucksachen	-500
5380012	Erträge aus der Herabsetzung/Auflösung der Altersteilzeitrückstellung [-0 EUR]	-9.600
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	-1.000
<b>GESAMT:</b>		<b>-11.100</b>

### Sachkonto 5380012

Siehe gesonderte Erläuterung im Vorbericht.

### **Position 11 Personalaufwendungen**

### **Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

### **Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit [2.000 EUR]	700
6910100	Mitgliedsbeiträge [32.710 EUR]	25.190
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	220
<b>GESAMT:</b>		<b>26.110</b>

### Sachkonto 6861000

Der Regionalverkehr Kurhessen (RKH) hat die Schülerbeförderung zur Ausbildungsbörse wieder kostenlos übernommen. Die Flyer und Plakate konnten kostengünstig vergeben werden.

### Sachkonto 6910100

Der Mitgliedsbeitrag für den Touristik Service Kurhessisches Bergland e.V. beträgt tatsächlich 21.450 EUR. Im Grundhaushalt wurden noch 22.300 EUR veranschlagt.

Durch die Zusammenlegung der Verwaltungen des Vereins Kellerwald e.V. und des Zweckverbandes Naturpark Kellerwald-Edersee wurden die Kosten des Kellerwaldvereins erheblich reduziert. Dies kommt in einer neuen Beitragsordnung zum Ausdruck, der der Kreisausschuss am 05.02.2007 zugestimmt hat. Gegenüber dem Grundhaushalt konnte der Ansatz von 7.670 EUR um 6.670 EUR auf 1.000 EUR herabgesetzt werden.

### **Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7123000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Zweckverbände und dgl. [0 EUR]	17.200
7125000	Zuschüsse für laufende Zwecke an verbundene Unternehmen, Sondervermögen, Beteiligungen	72.000
7127000	Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen [318.900 EUR]	285.800
7128110	Projekt- und Betriebskostenzuschüsse (Laufzeit <1 Jahr) [36.100 EUR]	59.200
<b>GESAMT:</b>		<b>434.200</b>

### Sachkonto 7123000

Die Umlage an den Zweckverband Knüllgebiet ist als Zuweisung für laufende Zwecke nachzuweisen. Im Grundhaushalt erfolgt die Veranschlagung mit 17.200 EUR als gesetzliche Umlageverpflichtung unter Position 16; Sachkonto 7355000.

### Sachkonto 7127000

Die im Grundhaushalt veranschlagten Zuschüsse zur Schaffung von Ausbildungsverbänden (33.100 EUR) werden jetzt unter dem Sachkonto 7128110 nachgewiesen.

### Sachkonto 7128110

Für die Förderung der Landwirtschaft, Verbänden und Einrichtungen sind 26.100 EUR eingeplant.

In der Restlaufzeit der Qualifizierungsoffensive Hessen bis 20.06.2008 wurden 8 Workshops für Tourismusbetriebe durchgeführt. Ein geplanter Workshop wurde mangels Teilnehmer abgesagt. Im Nachtrag sind die Kosten mit 6.000 EUR berücksichtigt.

Von den im Jahr 2007 in dem Landesprogramm bewilligten 5 Ausbildungsplätzen in Partnerschaften (Verbänden) wurden nur 3 besetzt. Darüber hinaus wurden im Jahr 2008 3 neue Plätze bewilligt. Die im Grundhaushalt noch unter dem Sachkonto 7127000 veranschlagten Kosten von 33.100 EUR konnten jetzt im Nachtrag auf 27.100 EUR reduziert werden.

**Position 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7355000	Aufwendungen aus steuerähnlichen Umlagen an Zweckverbände und dergl. [17.200 EUR]	0
<b>GESAMT:</b>		<b>0</b>

Sachkonto 7355000

Die Umlage an den Zweckverband Knüllgebiet ist unter der Position 15 als Zuweisung für laufende Zwecke nachzuweisen. Siehe Erläuterung zu Sachkonto 7123000.



## FB 83 - Landwirtschaft und Landentwicklung

### *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 83 Landwirtschaft und Landentwicklung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-750	-7.750	-7.000	933
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen		-5.700	-5.100	600	-11
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		0	0	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-1.980.100	-1.980.100	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		0	0	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	-27.152	-27.152	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-1.986.550</b>	<b>-2.020.102</b>	<b>-33.552</b>	<b>2</b>
11	Personalaufwendungen		1.651.060	1.632.680	-18.380	-1
12	Versorgungsaufwendungen		72.820	69.960	-2.860	-4
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		11.000	16.120	5.120	47
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		0	0	0	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>1.734.880</b>	<b>1.718.760</b>	<b>-16.120</b>	<b>-1</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>-251.670</b>	<b>-301.342</b>	<b>-49.672</b>	<b>20</b>
21	Finanzerträge		0	0	0	0
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>-251.670</b>	<b>-301.342</b>	<b>-49.672</b>	<b>20</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.</b>		<b>-251.670</b>	<b>-301.342</b>	<b>-49.672</b>	<b>20</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-251.670</b>	<b>-301.342</b>	<b>-49.672</b>	<b>20</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 83 Landwirtschaft und Landentwicklung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	251.670	301.342	49.672	20		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	0	0	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	-27.152	-27.152	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	0	0	0	0		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	0	0	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>251.670</b>	<b>274.190</b>	<b>22.520</b>	<b>9</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	0	0	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	0	0	0	0		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>251.670</b>	<b>274.190</b>	<b>22.520</b>	<b>9</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>251.670</b>	<b>274.190</b>	<b>22.520</b>	<b>9</b>		

Dem Teilhaushalt 83 – Landwirtschaft und Landentwicklung –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0901	Räumliche Planungs- und Entwicklungsleistungen	0901*	Räumliche Planungs- und Entwicklungsleistungen
13	Natur- und Landschaftspflege	1304	Natur- und Landschaftspflege	1304*	Natur- und Landschaftspflege
		1305	Land- und Forstwirtschaft	1305*	Land- und Forstwirtschaft
15	Wirtschaft und Tourismus	1503	Tourismus	1503*	Tourismus

### ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

#### **Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5101990	Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren –allgemein- [-750 EUR]	-7.750
<b>GESAMT:</b>		<b>-7.750</b>

#### Sachkonto 5101990

Die im Nachtrag erhöhten Erträge von 7.000 EUR werden für Pflanzenschutzlehrgänge erwartet.

#### **Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5481100	Personalkostenerstattung vom Land [-5.700 EUR]	-0
5484100	Personalkostenerstattung vom sonstigen öffentlichen Bereich [-0 EUR]	-5.100
<b>GESAMT:</b>		<b>-5.100</b>

**Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5380012	Erträge aus der Herabsetzung/Auflösung der Altersteilzeitrückstellung [-0 EUR]	-27.152
<b>GESAMT:</b>		<b>-27.152</b>

Sachkonto 5380012

Siehe gesonderte Erläuterung im Vorbericht.

**Position 11 Personalaufwendungen****Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Die Änderungen bei den vorgenannten Positionen werden gesondert im Vorbericht erläutert.

**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel [0 EUR]	120
6178422	Außerschulische Bildung, Lehrgänge, Seminare [0 EUR]	4.700
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit [11.000 EUR]	11.300
<b>GESAMT:</b>		<b>16.120</b>

Sachkonten 6011000, 6178422, 6861000

Die im Nachtrag jeweils erhöhten Beträge von insgesamt 5.120 EUR fallen im Rahmen der Ausrichtung von Pflanzenschutzlehrgängen an.



# TH 99 – Allgemeine Finanzwirtschaft

## *Teilhaushalt 2008*

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilergebnishaushalt Fachbereich 99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Konten	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0	0	0	0
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-13.000	-13.000	0	0
04	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.		0	0	0	0
05	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.		-66.117.200	-66.117.200	0	0
06	Erträge aus Transferleistungen		0	0	0	0
07	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.		-32.563.900	-32.563.900	0	0
08	Ertr.a.Aufl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.		-2.379.713	-2.379.713	0	0
09	Sonstige ordentliche Erträge		0	-666.666	-666.666	0
<b>10</b>	<b>Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)</b>		<b>-101.073.813</b>	<b>-101.740.479</b>	<b>-666.666</b>	<b>1</b>
11	Personalaufwendungen		0	0	0	0
12	Versorgungsaufwendungen		1.620.410	1.631.820	11.410	1
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.000	19.000	0	0
14	Abschreibungen		0	0	0	0
15	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw		0	0	0	0
16	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.		24.354.500	24.312.150	-42.350	0
17	Transferaufwendungen		0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)</b>		<b>25.993.910</b>	<b>25.962.970</b>	<b>-30.940</b>	<b>0</b>
<b>20</b>	<b>Verwaltungsergebnis (Pos. 10 J. Ps. 19)</b>		<b>-75.079.903</b>	<b>-75.777.509</b>	<b>-697.606</b>	<b>1</b>
21	Finanzerträge		-103.250	-138.250	-35.000	34
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen		4.087.104	3.652.604	-434.500	-11
<b>23</b>	<b>Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)</b>		<b>3.983.854</b>	<b>3.514.354</b>	<b>-469.500</b>	<b>-12</b>
<b>24</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)</b>		<b>-71.096.049</b>	<b>-72.263.155</b>	<b>-1.167.106</b>	<b>2</b>
25	Außerordentliche Erträge		0	0	0	0
26	Außerordentliche Aufwendungen		0	0	0	0
<b>27</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 J. Pos. 26)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>28</b>	<b>Jahresergebnis vor intern.LLeistungsbez.</b>		<b>-71.096.049</b>	<b>-72.263.155</b>	<b>-1.167.106</b>	<b>2</b>
29	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		0	0	0	0
30	Kosten der internen Leistungsbeziehungen		370.000	370.000	0	0
<b>31</b>	<b>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-70.726.049</b>	<b>-71.893.155</b>	<b>-1.167.106</b>	<b>2</b>

## Nachtrag 2008 Schwalm-Eder-Kreis

### Teilfinanzhaushalt Fachbereich 99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz Grund-HH	Ansatz Nachtrags-HH	mehr/weniger (absolut)	mehr/weniger (%)		
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	71.096.049	72.263.155	1.167.106	2		
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	0	0	0	0		
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	-2.379.713	-2.379.713	0	0		
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	0	-666.666	-666.666	0		
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	0	0	0	0		
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	0	0	0	0		
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	102.804	102.004	-800	-1		
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	-12.800	-12.800	0	0		
<b>09</b>	<b>Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>68.806.340</b>	<b>69.305.980</b>	<b>499.640</b>	<b>1</b>		
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.403.000	5.403.000	0	0		
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0	0	0		
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0	0	0		
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0	0	0		
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	106.550	106.550	0	0		
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	106.550	106.550	0	0		
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.090.000	-1.090.000	0	0		
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	-1.090.000	-1.090.000	0	0		
<b>15</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit ( Positionen 10 bis 14)</b>	<b>4.419.550</b>	<b>4.419.550</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	2.428.000	2.428.000	0	0		
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-3.253.390	-3.223.780	29.610	-1		
<b>18</b>	<b>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)</b>	<b>-825.390</b>	<b>-795.780</b>	<b>29.610</b>	<b>-4</b>		
<b>19</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)</b>	<b>72.400.500</b>	<b>72.929.750</b>	<b>529.250</b>	<b>1</b>		
<b>20</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>21</b>	<b>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)</b>	<b>72.400.500</b>	<b>72.929.750</b>	<b>529.250</b>	<b>1</b>		

Dem Teilhaushalt 99 – Allgemeine Finanzwirtschaft –  
wurden folgende Produktbereiche/Produktgruppen/Produkte zugeordnet:

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1601	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1601*	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1602	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1602*	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

### ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

#### **Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5380010	Erträge aus der Herabsetzung/Auflösung der Pensionsrückstellung [-0 EUR]	-563.680
5380011	Erträge aus der Herabsetzung/Auflösung der Beihilfenrückstellung [-0 EUR]	-102.986
<b>GESAMT:</b>		<b>-666.666</b>

#### Sachkonten 5380010 und 5380011

Die Herabsetzung bzw. Auflösung von Rückstellungsbeträgen werden erstmals im Nachtragshaushalt 2008 veranschlagt. Die entsprechenden Zuführungen werden als Versorgungsaufwendungen in den betroffenen Teilhaushalten veranschlagt.

#### **Position 12 Versorgungsaufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	285.000
6450100	Aufwendungen an Versorgungskassen Beamte [1.335.410 EUR]	978.110
6451000	Aufwendungen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte [0 EUR]	368.710
<b>GESAMT:</b>		<b>1.631.820</b>

Sachkonten 6450100 und 6451000

Bei den aufgeführten Ansätzen handelt es sich um die Umlagen an die Beamtenversorgungskasse.

**Position 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7353100	Krankenhausumlage	2.463.100
7354300	LWV-Umlage [21.891.400 EUR]	21.849.050
<b>GESAMT:</b>		<b>24.312.150</b>

Sachkonto 7354300

Dem Ansatz liegt die vom HMdF mit Erlass vom 19.12.2007 bekannt gegebene vorläufige Festsetzung der Verbandsumlagegrundlagen 2008 bei einem Hebesatz von 11,887% zugrunde.

**Position 21 Finanzerträge**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5712000	Zinsen von Sparkassen	-66.000
5730000	Bürgschaftsprovisionen	-35.750
5761000	Säumniszuschläge [-0 EUR]	-15.000
5762000	Mahngebühren [-0 EUR]	-20.000
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-1.500
<b>GESAMT:</b>		<b>-138.250</b>

Sachkonten 5761000, 5762000

Es werden Säumniszuschläge und Mahngebühren in der veranschlagten Höhe erwartet (siehe im Grundhaushalt 2008 bei Teilhaushalt 11 – veranschlagte Beträge von 3.000 EUR bzw. 20.000 EUR auf Null gesetzt).

**Position 22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7701100	Zinsen & ähnliche Aufwendungen an verbundene Unternehmen - <i>Kassenkredite</i> – [0 EUR]	164.000
7717000	Bankzinsen (Investitionskredite) [1.600.000 EUR]	1.490.000
7717100	Bankzinsen – <i>Kassenkredite</i> - [1.500.000 EUR]	1.000.000
7730020	Auflösung von Disagio Ansparraten Fondsdarlehen [0 EUR]	305.469
7730030	Auflösung von Disagio Sonderbeiträge Fondsdarlehen [0 EUR]	115.635
7761010	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land (Auflösungsanteil Ansparraten Fondsdarlehen [305.469 EUR])	0
7761020	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Land (Auflösungsanteil Sonderbeiträge Fondsdarlehen) [115.635 EUR]	0
7763000	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Zweckverbände und dgl. (Investitionskredite) [38.000 EUR]	32.500
7763100	Zinsen und ähnliche Aufwendungen an Zweckverbände und dgl. – <i>Kassenkredite</i> - [528.000 EUR]	451.000
7766000	Zinsen & ähnliche Aufwendungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen [0 EUR]	94.000
<b>GESAMT:</b>		<b>3.652.604</b>

---

Sachkonten 7701100, 7717100, 7763100

-Kassenkreditzinsen-

Bei den vg. Sachkonten wurden die zu erwartenden Zinsen für die aufgenommenen Kassenkredite bei den Rücklagen der Abfallwirtschaft, dem Eigenbetrieb „Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises“, dem Deponiezweckverband und bei Kreditinstituten (insgesamt per 31.12.2007 = 44.388.000 EUR, per 30.06.2008 = 24.188.000 EUR) veranschlagt.

Sachkonto 7701100

-Zinsen an verbundene Unternehmen-

Für 2008 fallen Zinsen von 164.000 EUR für den Kassenkredit von 3.400.000 EUR des Eigenbetriebes „Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises“ an.

Sachkonto 7717100

Der ursprünglich mit 1.500.000 EUR angesetzte Betrag für Kassenkreditzinsen bei Kreditinstituten kann um 500.000 EUR verringert werden.

Sachkonto 7763100

Aufgrund einer neuen Zinsvereinbarung mit dem Deponiezweckverband kann der veranschlagte Zinsbetrag um 77.000 EUR verringert werden.

Sachkonto 7763000

Der veranschlagte Betrag für Zinsen des bei dem Deponiezweckverband aufgenommenen Darlehens kann aufgrund einer neuen Zinsvereinbarung um 5.500 EUR verringert werden.

Sachkonten 7717000, 7766000

Der im Grundhaushalt veranschlagte Betrag an Bankzinsen für Investitionskredite von 1.600.000 EUR ist auf die vg. Sachkonten aufzuteilen (Bankzinsen und Zinsen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen – Darlehen der HELABA und KfW -).

Sachkonten 7730020, 7730030

7761010, 7761020

Die für Fondsdarlehen zu zahlenden Ansparbeträge sowie für die vorzeitige Auszahlung zu entrichtenden Sonderbeiträge nach Beendigung der vertraglichen Tilgungszeit sind auf der Aktivseite als aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) auszuweisen und als Disagio über die gesamte Darlehensdauer aufzulösen.

Die jeweiligen Beträge sind dem Bereich „Auflösung von Disagio“ zuzuordnen.

---

**ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT**

**Position 17 Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
4200120	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen beim Bund	-590
4201020	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom Land	-2.000.000
4201120	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen beim Land (Tilgung Sonderbeitrag Fondsdarlehen) [-12.800 EUR]	-0
4203020	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Zweckverbänden und dgl.	-40.000
4205***	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen vom sonstigen öffentlichen Bereich [-0 EUR]	-716.090
4206***	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten [-1.200.000 EUR]	-467.100
<b>GESAMT:</b>		<b>-3.223.780</b>

Sachkonto 4201120

Die im Anschluss an die vertragliche Tilgungszeit der Fondsdarlehen zu entrichtenden Sonderbeiträge (in 2008: 12.800 EUR) stellen Verbindlichkeiten gegenüber der Landestreuhandstelle dar, werden jedoch nicht in die Schuldenstatistik einbezogen.

Die Zahlung der Sonderbeiträge im Anschluss an die vertragliche Tilgungszeit ist erfolgsneutral (Buchungssatz: Verbindlichkeit an Bank) und muss im Finanzhaushalt bei der Position „Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen“ nachgewiesen werden. Es handelt sich insoweit also um keine Tilgung von Krediten pp. .

Sachkonten 4205\*\*\* und 4206\*\*\*

Die von der HELABA und der Kreditanstalt für Wiederaufbau (KfW) aufgenommenen Kredite sind als Verbindlichkeiten vom sonstigen öffentlichen Bereich nachzuweisen. Neben der Abgrenzung dieser Veranschlagungen konnten die Tilgungsbeträge gegenüber dem Grundhaushalt um 16.810 EUR reduziert werden.

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten**  
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres [01.01.2007]	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres [01.01.2008]	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres [31.12.2008]
1	2	3	4
<b>1. Verbindlichkeiten aus Anleihen</b>			
<b>2. Verbindlichkeiten aus Krediten von</b>			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	2	1	0
2.2 Land	19.705	18.996	19.424
<i>nachrichtlich: Sonderbeiträge</i>	<i>(2.231)</i>	<i>(2.335)</i>	<i>(2.322)</i>
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	263	263	263
2.4 Zweckverbänden und dgl.	840	800	760
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	35.179	35.027	33.827
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
<b>Summe (ohne Sonderbeiträge)</b>	<b>55.989</b>	<b>55.087</b>	<b>54.274</b>
<b>3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen</b>			
3.1 Leasing			
3.2 Sonstige			
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nachrichtlich</b>			
<b>4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung</b>			
4.1 Aus Krediten			
4.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
<b>5. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke</b>			
<b>6. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden</b>			
<b>7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen</b>			
<b>8. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen</b>			

Zu 6. Der den Mitgliedsanteilen der Gemeinde an Zweckverbänden entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Verbände.

Zu 7. Der den Gesellschaftsanteilen der Gemeinde an Unternehmen entsprechende Anteil an den Gesamtschulden der Unternehmen.

