



SCHWALM-EDER- KREIS

Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2009

Inhaltsverzeichnis

Nr.	Bezeichnung des Inhalts	Farbe	Seite(n)
1	Diagramme Bevölkerung/Bevölkerungsdichte	weiß	1 - 6
2	Haushaltssatzung 2009	weiß	7 - 10
3	Vorbericht	blau	11 - 48
4	Gesamthaushalt Schwalm-Eder-Kreis	weiß	49
	Gesamtergebnishaushalt 2009	weiß	50
	Gesamtfinanzhaushalt 2009	weiß	51
	Investitionen 2009	weiß	52 - 60
	Verpflichtungsermächtigungen 2009	weiß	61 - 64
5	Übersicht über die Budgets und die den einzelnen Budgets zugeordneten Produktgruppen (§ 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik)	gelb	65 - 68
6	Übersicht der organisationsbezogen gegliederten Teilhaushalte mit den auf die Produktbereiche entfallenden Erträge und Aufwendungen gem. Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik	grün	69 - 74
7	Deckungsgrundsätze	blau	75 - 76
7	Übersicht über die Teilergebnishaushalte 2009	weiß	77 - 78
8	Übersicht über die Teilfinanzhaushalte 2009	rosa	79 - 80
9	Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte - Investitionen - VE's		
	01 - Kreisorgane	blau	81 - 90
	04 - Frauenbüro	grün	91 - 98
	05 - Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	blau	99 - 108
	08 - Personalrat	grün	109 - 116
	10 - Zentralverwaltung	blau	117 - 130
	11 - Finanzen	grün	131 - 142
	14 - Rechnungsprüfung	blau	143 - 152
	20 - Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	grün	153 - 180
	30 - Rechtsangelegenheiten	blau	181 - 188
	32 - Öffentliche Sicherheit und Ordnung	grün	189 - 198
	37 - Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen	blau	199 - 212
	39 - Veterinärwesen und Verbraucherschutz	grün	213 - 220
	40 - Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung	blau	221 - 242
	43 - Volkshochschule	grün	243 - 252
	50 - Sozialverwaltung	blau	253 - 292
	51 - Jugend, Familie und Sport	grün	293 - 332
	53 - Gesundheitswesen	blau	333 - 342
	60 - Bauaufsicht und Naturschutz	grün	343 - 356
	72 - Abfallwirtschaft	blau	357 - 364
80 - Wirtschaftsförderung	grün	365 - 372	
83 - Landwirtschaft und Landentwicklung	blau	373 - 380	
99 - Allgemeine Finanzwirtschaft	grün	381 - 394	
10	Stellenplan	gelb	395 - 412
11	Anlagen		
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	weiß	413 - 414
	Übersicht über die Bürgschaften	rosa	415 - 416
	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen/Rückstellungen	weiß	417 - 418
	Investitionsprogramm 2008 bis 2012	rosa	419 - 442
Ergebnis- und Finanzplanung 2008 bis 2012	gelb	443 - 448	

HAUSHALTSSATZUNG
UND
HAUSHALTSPLAN 2009
DES
SCHWALM-EDER-KREISES

Zahl der Gemeinden

1. Städte: 11
2. Gemeinden 16
Flächengröße des Kreises: 1.538 km²

Bevölkerung und Bevölkerungsdichte

	Einwohner	Person auf 1 km²
17.05.1939	131.212	85
25.05.1987	176.689	115
30.06.1989	177.288	115
31.12.1997	193.802	126
31.12.2007	187.058	122

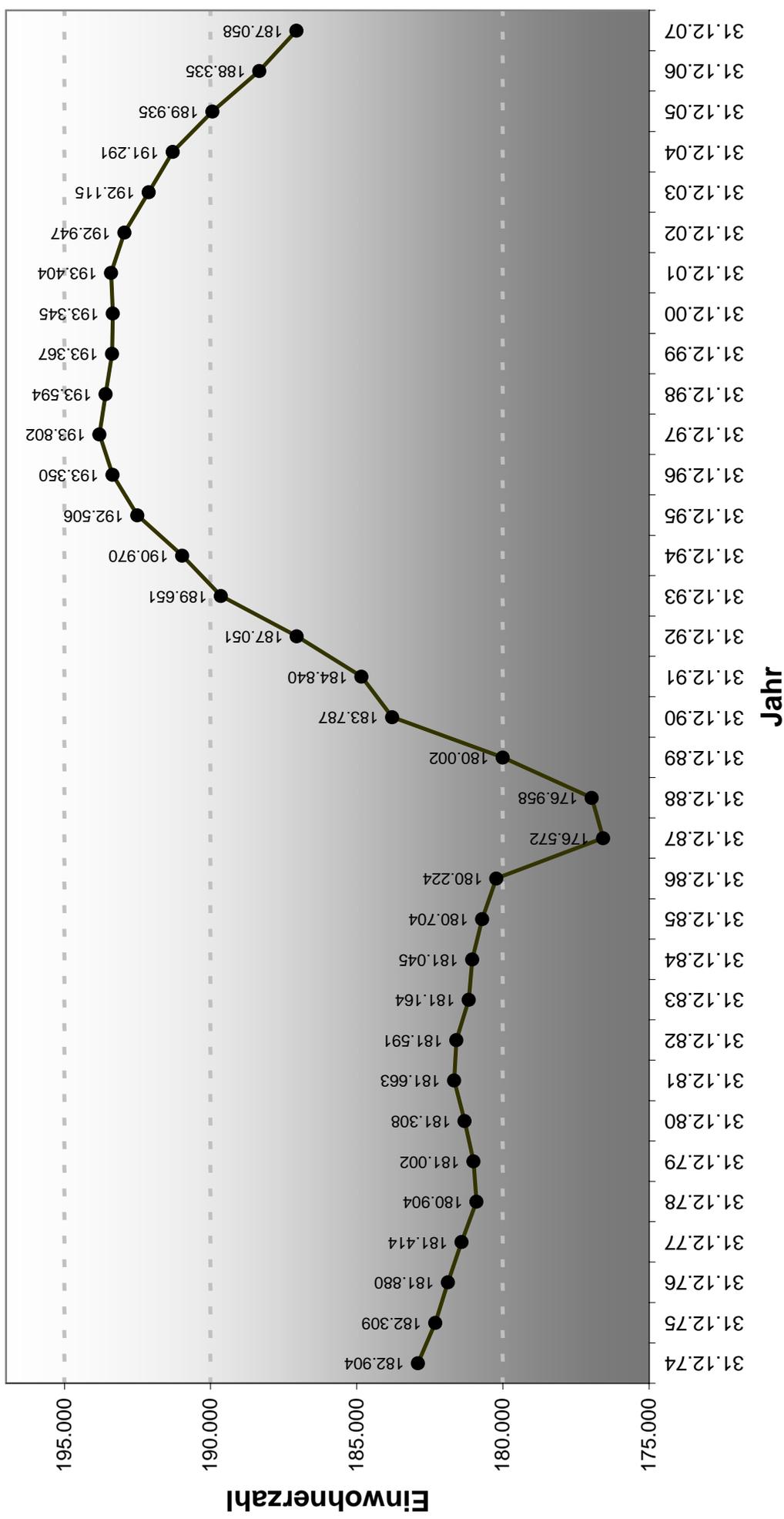
Bevölkerungszuwachs gegenüber 1939 = 42,56 %.



Kreisangehörige Städte (S) / Gemeinden (G)		Einwohnerzahl - 31.12.2007 -
1	G Bad Zwesten	4.173
2	S Borken (Hessen)	13.283
3	G Edermünde	7.363
4	S Felsberg	10.840
5	G Frielendorf	7.935
6	S Fritzlar	14.599
7	G Gilserberg	3.332
8	S Gudensberg	9.078
9	G Guxhagen	5.342
10	S Homberg (Efze)	14.468
11	G Jesberg	2.601
12	G Knüllwald	4.795
13	G Körle	2.937
14	G Malsfeld	4.211

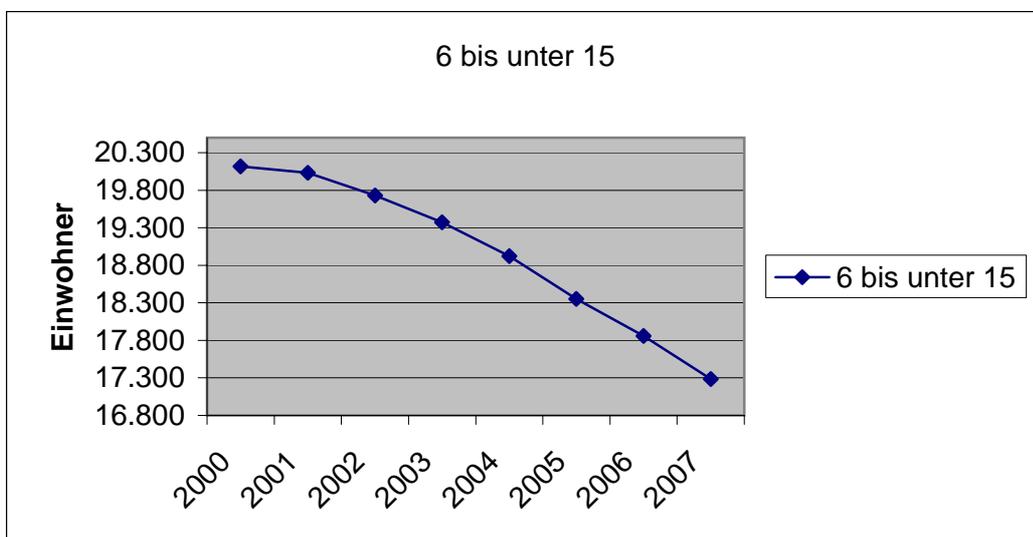
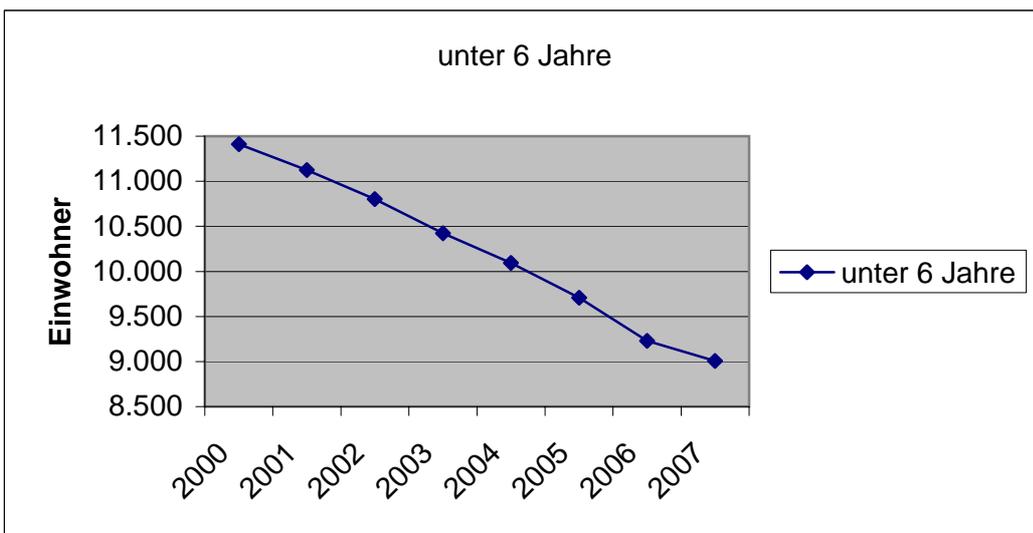
Kreisangehörige Städte (S) / Gemeinden (G)		Einwohnerzahl - 31.12.2007 -
15	S Melsungen	13.707
16	G Morschen	3.751
17	G Neuental	3.260
18	S Neukirchen	7.469
19	S Niederstein	5.495
20	G Oberaula	3.302
21	G Ottrau	2.410
22	G Schrecksbach	3.305
23	S Schwalmstadt	19.030
24	S Schwarzenborn	1.140
25	S Spangenberg	6.404
26	G Wabern	7.537
27	G Willingshausen	5.291
i n s g e s a m t :		187.058

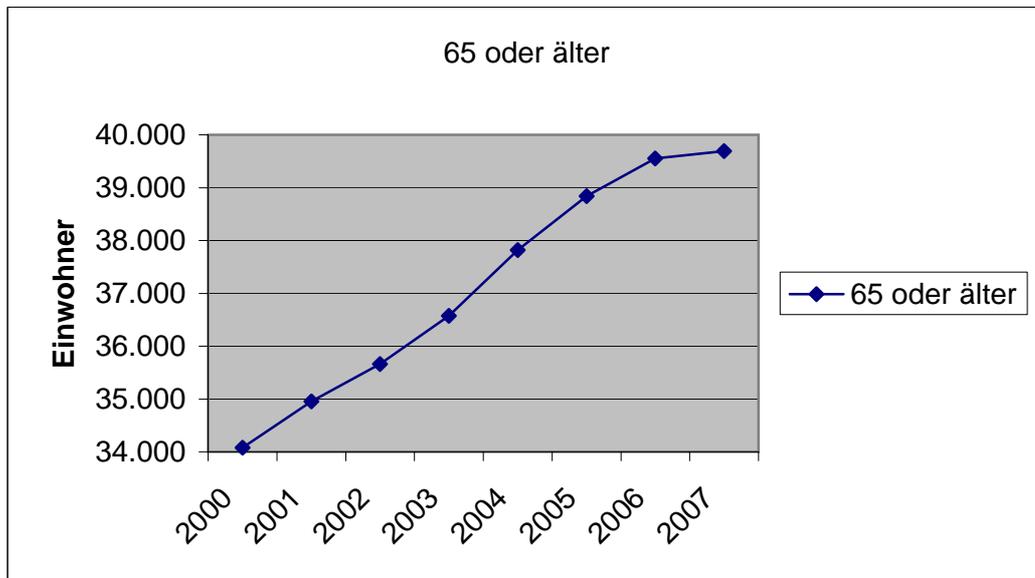
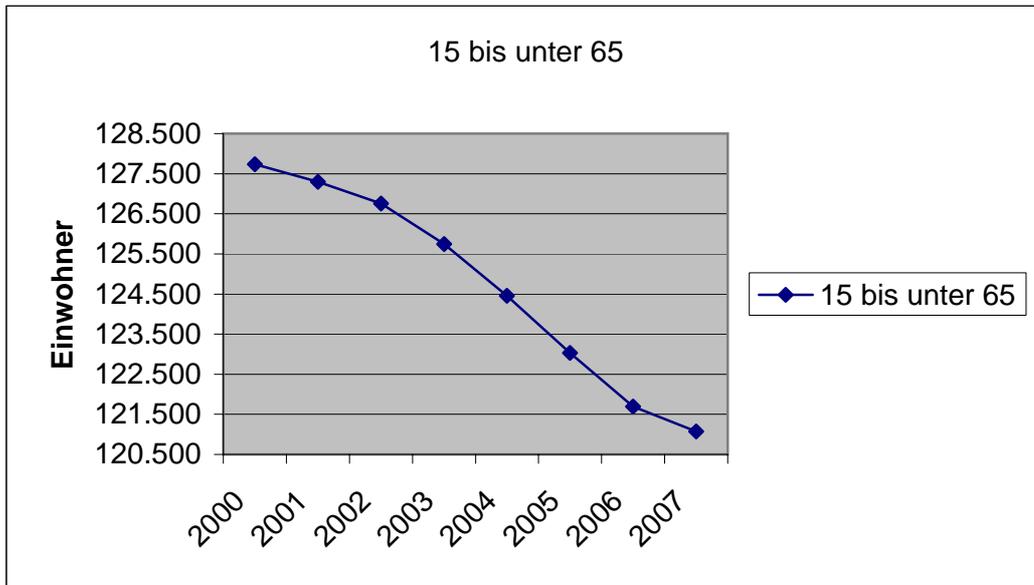
Entwicklung der Einwohnerzahlen des Schwalm-Eder-Kreises



Entwicklung der Altersstruktur im Schwalm-Eder-Kreis

	unter 6 Jahre	6 bis unter 15	15 bis unter 65	65 oder älter
2000	11.412	20.119	127.735	34.079
2001	11.123	20.031	127.297	34.953
2002	10.803	19.730	126.754	35.660
2003	10.424	19.374	125.744	36.573
2004	10.093	18.923	124.459	37.816
2005	9.709	18.353	123.035	38.838
2006	9.229	17.858	121.694	39.554
2007	9.006	17.283	121.077	39.692





Haushaltssatzung

Aufgrund der §§ 114a ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I, S. 142), zuletzt geändert durch Gesetz vom 15.11.2007 (GVBl. I, S. 757), hat der Kreistag am **18. Mai 2009** folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2009 wird
im Ergebnishaushalt

<u>im ordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	178.176.150 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	177.839.084 EUR
 <u>im außerordentlichen Ergebnis</u>	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	22.200 EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	0 EUR
 mit einem Überschuss von	359.266 EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.935.708 EUR
 und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.683.848 EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	13.106.447 EUR
 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.422.599 EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	3.386.890 EUR
 mit einem Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres von	-1.451.182 EUR

festgesetzt.

§ 2

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2009 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf **3.422.599 EUR** festgesetzt.

Dieser Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

• Hess. Investitionsfonds – Abteilung A -	1.590.000 EUR
• Hess. Investitionsfonds – Abteilung B -	1.356.000 EUR
• Kreditmarktdarlehen	476.599 EUR

§ 3

Der **Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen** im Haushaltsjahr 2009 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf **4.188.000 EUR** festgesetzt.

§ 4

Der **Höchstbetrag der Kassenkredite**, die im Haushaltsjahr 2009 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf **60.000.000 EUR** festgesetzt.

§ 5

Der **Umlagesatz für die Kreisumlage** für das Haushaltsjahr 2009 wird auf **35 v. H.** festgesetzt.

Der **Umlagesatz für den Zuschlag zur Kreisumlage** für das Haushaltsjahr 2009 wird auf **16 v. H.** festgesetzt.

Die Kreisumlage und der Zuschlag zur Kreisumlage werden mit je einem Zwölftel der Jahresbeträge am 15. eines jeden Monats fällig.

§ 6

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

§ 7

Überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

1. Nach § 52 Abs. 1 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in Verbindung mit § 114g HGO dürfen überplanmäßige und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen geleistet bzw. Verpflichtungen eingegangen werden, wenn der Kreistag vorher zugestimmt hat.

Lediglich bei unerheblichen überplanmäßigen und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen kann der Kreisausschuss die Zustimmung zur Leistung erteilen.

2. Für „**unerhebliche**“ überplanmäßige und außerplanmäßige Ausgaben im Sinne des § 114g Abs. 1 Satz 2 und 3 HGO werden erklärt:

- 2.1 alle über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, die aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehenden vertraglichen Verpflichtungen zu leisten sind

und darüber hinaus

- 2.2 alle **überplanmäßigen Aufwendungen**, die den Haushaltsansatz um nicht mehr als 10.000 EUR oder 50% überschreiten, höchstens jedoch 75.000 EUR im Einzelfall,

- 2.3 alle **außerplanmäßigen Aufwendungen** bis zu einem Betrag von 50.000 EUR im Einzelfall,

- 2.4 alle **überplanmäßigen Auszahlungen** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen die den Haushaltsansatz um nicht mehr als 10.000 EUR oder 50% überschreiten, höchstens jedoch 75.000 EUR im Einzelfall und
- 2.5 alle **außerplanmäßigen Auszahlungen** für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen bis zu einem Höchstbetrag von 50.000 EUR im Einzelfall.
3. In allen übrigen Fällen ist die vorherige Zustimmung des Kreistages erforderlich.
4. Gemäß § 29 Abs. 1 HKO wird der Kreisausschuss ermächtigt, über den Abschluss von Kaufverträgen für den Erwerb und die Veräußerung von Grundstücken im Wert bis zu 50.000 EUR je Einzelfall im Rahmen der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel allein zu entscheiden, es sei denn, es handelt sich um Fälle von grundsätzlicher Bedeutung und/oder mit erheblichen Folgekosten.

§ 8

Überplanmäßige und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen

Überplanmäßige und außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen (§ 114i Abs. 5 HGO) dürfen, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind und der in der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen nicht überschritten wird, mit vorheriger Zustimmung des **Kreisausschusses** eingegangen werden, wenn sie geringfügig sind. Als geringfügig gelten Überschreitungen um bis zu

50% bei Verpflichtungsermächtigungen bis zu 100.000 EUR und
25% bei Verpflichtungsermächtigungen über 100.000 EUR.

Außerplanmäßige Verpflichtungsermächtigungen gelten bis zu einem Betrag von 50.000 EUR im Einzelfall als geringfügig.

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

34576 Homberg (Efze), 18. Mai 2009

DER KREISAUSSCHUSS
DES SCHWALM-EDER-KREISES



NEUPÄRTL, Landrat

VORBERICHT
ZUM HAUSHALTSPLAN 2009
DES SCHWALM-EDER-KREISES

Nach § 6 der GemHVO-Doppik soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern.

Die Verwaltungsvorschriften fordern darüber hinaus vom Vorbericht eine Darstellung der für die Beurteilung der Haushaltswirtschaft wichtigen Daten in ihren Zusammenhängen in konzentrierter Form. Es wird empfohlen, von den Möglichkeiten einer tabellarischen bzw. grafischen Darstellung Gebrauch zu machen.

I. Rückblick auf das HAUSHALTSJAHR 2007

Gegenüber den Haushaltsansätzen stellen sich die Rechnungsergebnisse 2007 – des letzten kameralen Abschlusses - wie folgt dar:

a) VERWALTUNGSHAUSHALT

	Haushaltsplan	Rechnungsergebnis	+ / -
Einnahmen	154.348.000 EUR	162.507.612,46 EUR	8.159.612,46 EUR
Ausgaben	181.391.000 EUR	177.496.731,08 EUR	-3.894.268,92 EUR
= Fehlbetrag / Fehlbedarf	-27.043.000 EUR	-14.989.118,62 EUR	

In dem Ergebnis von -14.989.118,62 EUR ist die Abwicklung der Rechnungsfehlbeträge 2003 (2.171.595,86 EUR) und 2004 (11.457.029,49 EUR), zusammen 13.628.625,35 EUR enthalten; der jahresbezogene Fehlbetrag 2007 beträgt damit **-1.360.493,27 EUR**.

Die erhebliche Verbesserung des Rechnungsergebnisses gegenüber der Haushaltsplanung 2007 ist im Wesentlichen durch die vorzeitige Abwicklung eines Guthabens aus dem Kommunalen Finanzausgleich 2006 bereits im Haushaltsjahr 2007 begründet. Hierdurch entstandenen Mehreinnahmen von 5,9 Mio. EUR standen Mehrausgaben von 1,1 Mio. EUR gegenüber, so dass im Saldo eine positive Auswirkung auf das Rechnungsergebnis mit 4,8 Mio. EUR entstanden ist.

Der **Schuldenstand** zu Beginn des Haushaltsjahres 2007 von 55.988.542,22 EUR hat sich im Rechnungsjahr 2008 um 901.200,18 EUR auf **55.087.342,04 EUR** reduziert (Darlehensaufnahmen 2.311.677,81 EUR – Tilgung 3.212.877,99 EUR).

Die **gesetzliche Mindestzuführung** in Höhe der ordentlichen Tilgung und der Kreditbeschaffungskosten nach § 22 (1) GemHVO-Doppik 1974 vom Verwaltungs- an den Vermögenshaushalt wurde in 2008 mit **3.481.077,99 EUR** erfüllt.

Der zwingenden Forderung des § 20 Absatz 2 GemHVO 1974 hinsichtlich der Höhe der „Allgemeinen Rücklage“ (nachzuweisende Mindesthöhe von rd. 3,54 Mio. EUR (2 v.H. der Ist-Ausgaben des Verwaltungshaushaltes nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre) konnte entsprochen werden. Die „Allgemeine Rücklage“ wies am Ende des Jahres einen Sollbestand von **4.435.043,55 EUR** aus, der in voller Höhe zur Kassenverstärkung eingesetzt wurde.

VERMÖGENSHAUSHALT

	Haushaltsplan	Rechnungsergebnis	+ / -
Einnahmen	14.998.000 EUR	11.687.646,27 EUR	-3.310.353,73 EUR
Ausgaben	14.998.000 EUR	11.687.646,27 EUR	-3.310.353,73 EUR
= Fehlbetrag / Fehlbedarf	0 EUR	0,00 EUR	

Der Vermögenshaushalt schließt in Einnahmen und Ausgaben mit 11.687.646,27 EUR ab. Dieser Betrag liegt um 3.310.353,73 EUR **unter** dem Haushaltsvolumen von 14.998.000,00 EUR.

II. HAUSHALTSJAHR 2008

Am 02. Juli 2007 hat der Kreistag beschlossen, dass die Haushaltswirtschaft des Schwalm-Eder-Kreises ab dem Haushaltsjahr 2008 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung erfolgt. Diesem Beschluss folgend wurde der Haushaltsplan 2008 erstmals nach den Grundsätzen der §§ 114a bis 114u der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) und der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans der Gemeinde mit doppelter Buchführung (Gemeindehaushaltsverordnung – GemHVO-Doppik) aufgestellt.

Der neuartige Haushalt besteht aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan (§ 1 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Der Gesamthaushalt besteht aus einem Gesamtergebnishaushalt und einem Gesamtfinanzhaushalt, wobei beide jeweils in Teilhaushalte zu gliedern sind (§ 1 Abs. 2 und 3 GemHVO-Doppik).

Die Teilhaushalte sind nach vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation produktorientiert zu gliedern (§ 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik). Der Schwalm-Eder-Kreis hat von der Möglichkeit einer Gliederung nach den Organisationseinheiten Gebrauch gemacht. Im Einzelnen bedeutet dies, dass für die Kreisorgane, das Frauenbüro, den Personalrat, die jeweiligen Fachbereiche, die Volkshochschule, die Abfallwirtschaft und die Allgemeine Finanzwirtschaft gesonderte Teilhaushalte eingerichtet wurden. Jeder dieser Teilhaushalte bildet gemäß § 4 Abs. 2 Satz 3 GemHVO-Doppik eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Aus der Summe der Teilhaushalte ergeben sich der Gesamtergebnis- und der Gesamtfinanzhaushalt. Für die Teilhaushalte 50 – Sozialverwaltung – und 51 – Jugend, Familie und Sport - wurden auf einer weiteren Ebene ausgewählte Teilbudgets gebildet.

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2008 stellt sich - unter Einbeziehung der am 15. Dezember 2008 durch den Kreistag beschlossenen I. Nachtragshaushaltssatzung – 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>
Jahresergebnis (Fehlbedarf)		8.386.445 EUR

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>
Finanzmittelfehlbedarf		-7.551.927 EUR

Der Hebesatz für die Kreisumlage wurde für das Jahr 2008 auf 43 v. H. festgesetzt, für den Zuschlag zur Kreisumlage auf 8 v. H. .

Mit Verfügung vom 08. Oktober 2008 hat die Aufsichtsbehörde die Haushaltssatzung des Grundhaushaltes 2008 mit zahlreichen Auflagen genehmigt. Die Genehmigung der I. Nachtragshaushaltssatzung 2008 ist durch Verfügung vom 27. Januar 2009 erfolgt. Diese Verfügungen wurden dem Kreistag gemäß § 50 Abs. 3 HGO zur Kenntnis gegeben.

III. Haushaltsjahr 2009

A) Allgemeines

Nachdem im Kalenderjahr 2008 der Systemwechsel von der Kameralistik zur Doppik vollzogen wurde, soll mit dem vorliegenden Haushalt 2009 ein weiterer Schritt im doppischen System erfolgen.

So werden zunächst in den Teilhaushalten 14 – Rechnungsprüfung – und 60 – Bauaufsicht und Naturschutz – Produktbeschreibungen und Produktinformationen dargestellt. Dies ist im kommenden Haushaltsjahr für alle Teilhaushalte vorgesehen und soll darüber hinaus um ein noch zu entwickelndes Kennzahlensystem in den einzelnen Leistungsbereichen des Kreises ergänzt werden.

Wie im Plan des Vorjahres sind die Erläuterungen zu den Ansätzen des Teilergebnis- und Teilfinanzhaushaltes am Ende der jeweiligen Teilhaushalte aufgenommen worden. Gegenüber dem Plan 2008 enthält der vorliegende Haushalt 2009 erstmals als Vergleichswerte die Planansätze des Vorjahres. Zur besseren Information wurden in den Teilergebnishaushalten Aufstellungen über alle Positionen mit allen dazu gehörigen Sachkonten und den entsprechenden Vorjahreswerten aufgenommen. Mit dem Plan des kommenden Jahres können so zusätzlich auch die Rechnungsergebnisse der Vorvorjahres angedruckt werden.

Eine wesentliche Änderung gegenüber den Haushalten des Vorjahres ist die erstmalige Festsetzung eines Hebesatzes für den Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) über den Hebesatz von 8 v.H. hinaus. In die Berechnung der Schulumlage wurden die Erträge und Aufwendungen des Produktbereichs „Schulträgeraufgaben“ der Teilhaushalte 20 – Grundstücks- und Gebäudewirtschaft – und 40 – Schulen, Erwachsenenbildung und Energie - einbezogen. Darüber hinaus sind die Disagio-Anteile für die Ansparbeträge und Sonderbeiträge für die Fonds-B-Darlehen der Schulbaupauschale aus dem Teilhaushalt 99 – Allgemeine Finanzwirtschaft – eingerechnet worden. Die Schulumlage wird im Teilhaushalt 40 in 2009 mit einem Hebesatz von 16 v.H. vereinbart. Dem Teilhaushalt 40 werden über die internen Leistungsbeziehungen die Kosten für Schulträgeraufgaben der Teilhaushalte 20 und 99 zugerechnet. Auf die gesonderten Erläuterungen in den einzelnen Teilergebnishaushalten wird verwiesen. Mit dem sukzessiven Auf- und Ausbau einer Kosten- und Leistungsrechnung ist in den kommenden Jahren eine Annäherung an eine „echte“ kostendeckende Schulumlage möglich.

Die Haushaltssatzung für das Jahr 2009 stellt sich in ihren Gesamtergebnissen wie folgt dar:

Gesamtergebnishaushalt

ordentliche Erträge	-177.468.650 EUR	
Finanzerträge	<u>-707.500 EUR</u>	-178.176.150 EUR
ordentliche Aufwendungen	174.658.946 EUR	
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	<u>3.180.138 EUR</u>	<u>177.839.084 EUR</u>
ordentliches Ergebnis (Überschuss)		-337.066 EUR
außerordentliche Erträge	-22.200 EUR	
außerordentliche Aufwendungen	0 EUR	
außerordentliches Ergebnis (Überschuss)		<u>-22.200 EUR</u>
Jahresergebnis (Überschuss)		-359.266 EUR

Gesamtfinanzhaushalt

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit		1.935.708 EUR
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.683.848 EUR	
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	13.106.447 EUR	
Saldo		-3.422.599 EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.422.599 EUR	
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	3.386.890 EUR	
Saldo		<u>35.709 EUR</u>
Finanzmittelfehlbedarf		-1.451.182 EUR

Wie in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung des Vorjahres angestrebt, schließt das geplante Jahresergebnis 2009 mit einem Überschuss ab. Hierbei sind die letzte Zuwendungsrate an die Schwalm-Eder-Kliniken GmbH mit 2,9 Mio. EUR und der Fehlbedarf des Gebührenhaushaltes Abfallwirtschaft (Teilhaushalt 72) – der erst im Jahresabschluss über eine Entnahme aus der Gebührenaussgleichsrücklage gedeckt werden kann - mit 297.400 EUR berücksichtigt. Anzumerken ist außerdem, dass bei der Kreis- und Schulumlage als wesentlichste Ertragspositionen mit 51 % der hessenweit niedrigste Gesamthebesatz von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden erhoben wird.

Der Kommunale Finanzausgleich 2009 führt nach den Planzahlen gegenüber dem Vorjahr zu einer Verbesserung von 5.045.850 EUR (Mehreinnahmen 6.496.800 EUR / Mehr-Ausgaben 1.450.950 EUR). Die Ansätze des Jahres 2009 basieren auf der vorläufigen Festsetzung der Schlüsselzuweisungen und Umlagegrundlagen durch Erlass des HMdF vom 16.12.2008.

<u>Einnahmen</u>	<u>2008</u> EUR	<u>2009</u> EUR	<u>plus/minus</u> EUR
Schlüsselzuweisungen (Landkreis)	30.563.900	31.622.300	1.058.400
Kreisumlage (43 v. H. / 35 v.H.)	65.894.200	57.367.000	-8.527.200
Schulumlage (8 v. H. / 16 v.H.)	12.259.400	26.225.000	13.965.600
<u>Ausgaben</u>	<u>2008</u> EUR	<u>2009</u> EUR	<u>plus/minus</u> EUR
LWV-Umlage (11,887 % in 2008, 11,916 % in 2009)	21.849.050	23.300.000	1.450.950
Krankenhausumlage	2.463.100	2.463.100	0

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 11.515.247 EUR. Darin enthalten ist ein Betrag für Investitionszuwendungen an Dritte in Höhe von 2.075.200 EUR.

Zur Finanzierung der veranschlagten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen ist eine Darlehensaufnahme vom Kreditmarkt in Höhe von 476.599 EUR erforderlich. Als weitere Darlehensaufnahmen werden noch die Fonds-Darlehen Abt. A (für Sanierung des Hospitals zum hl. Geist in Homberg (Efze) und Abt. B (Darlehensanteil der Schulbaupauschale) mit insgesamt 2.946.000 EUR veranschlagt. Unter Berücksichtigung der planmäßig vorgesehenen Schuldentilgung von 3.386.890 EUR errechnet sich für 2009 eine geringfügige Nettoneuverschuldung von 35.709 EUR.

B) Tabellenteil

1. Entwicklung der Erträge und Aufwendungen

1.1 Erträge

Bezeichnung	Haushaltsjahre			Vergleich 2009/2008
	2009	2008	2007	
	in 1.000 EUR			
Privatrechtliche Leistungsentgelte	382	351		31
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.789	15.380		-591
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	4.443	4.335		108
Erträge aus Kreisumlage	57.367	65.894		-8.527
Erträge aus Schulumlage	26.225	12.259		13.966
Sonstige Steuern und steuerähnliche Erträge	226	223		3
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen (nach SGB II)	4.470	5.148		-678
Leist. des Landes a.d. Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	1.816	1.846		-30
Sonstige Erträge aus Transferleistungen	4.690	4.427		263
Schlüsselzuweisungen	31.622	30.564		1.058
Schullastenausgleich	4.827	4.840		-13
Erstattungen für Ausgaben nach AsylbLG (Zuweisungen)	686	686		0
Sonstige Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen	17.216	17.757		-541
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	7.066	6.144		922
Sonstige ordentliche Erträge	1.644	1.915		-271
Finanzerträge	707	686		21
Außerordentliche Erträge	22	18		4
Summe	178.198	172.473		5.725

1.2 Aufwendungen

Bezeichnung	Haushaltsjahre			Vergleich 2009/2008
	2009	2008	2007	
	in 1.000 EUR			
Personalaufwendungen	32.412	31.345		1.067
Versorgungsaufwendungen	5.619	5.208		411
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				
Schülerbeförderungskosten	6.493	6.344		149
Instandhaltung Gebäude pp Schulen	4.719	8.840		-4.121
Übrige Bereiche	13.255	13.402		-147
Abschreibungen	8.218	7.971		247
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse	22.865	25.524		-2.659
Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen				
Umlage an den LWV Hessen	23.300	21.849		1.451
Übrige	2.503	2.528		-25
Transferaufwendungen				
Soziale Leistungen	38.559	37.650		909
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	16.582	16.401		181
Übrige	122	130		-8
Sonstige ordentliche Aufwendungen	12	12		0
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.180	3.655		-475
Summe	177.839	180.859		-3.020

1.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bezeichnung	Haushaltsjahre			Vergleich 2009/2008
	2009	2008	2007	
	in EUR			
Entgelt für geleistete Arbeitszeit (einschließlich Zulagen)	22.570.644	21.736.778		833.866
Beiträge zur Berufsgenossenschaft und Unfallversicherung	97.324	100.400		-3.076
Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifliche Zulagen	5.019.417	4.936.660		82.757
AG-Anteil zur Sozialversicherung Entgeltbereich	4.474.007	4.321.290		152.717
Beihilfen Bezügebereich	242.428	242.430		-2
Sonstige Personalnebensausgaben	7.820	7.820		0
Beihilfen an Versorgungsempfänger	285.000	285.000		0
Aufwendungen an Versorgungskassen Beamte	2.504.998	2.234.550		270.448
Aufwendungen an Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.773.408	1.694.920		78.488
Zuführungen zur Pensionsrückstellung	865.645	814.713		50.932
Zuführungen zu Beihilfenrückstellung	189.447	178.637		10.810
Summe	38.030.138	36.553.198		1.476.940

2 Entwicklung der Ein- und Auszahlungen

2.1 Einzahlungen

Bezeichnung	Haushaltsjahre			Vergleich 2009/2008
	2009	2008	2007	
	in 1.000 EUR			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	171.099	166.303		4.796
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	9.478	8.165		1.313
Einzahlungen aus Abgängen des Sachanlagevermögens	46	151		-105
Einzahlungen aus Abgängen des Finanzanlagevermögens	159	109		50
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen	3.423	2.428		995
Summe	184.205	177.156		7.049

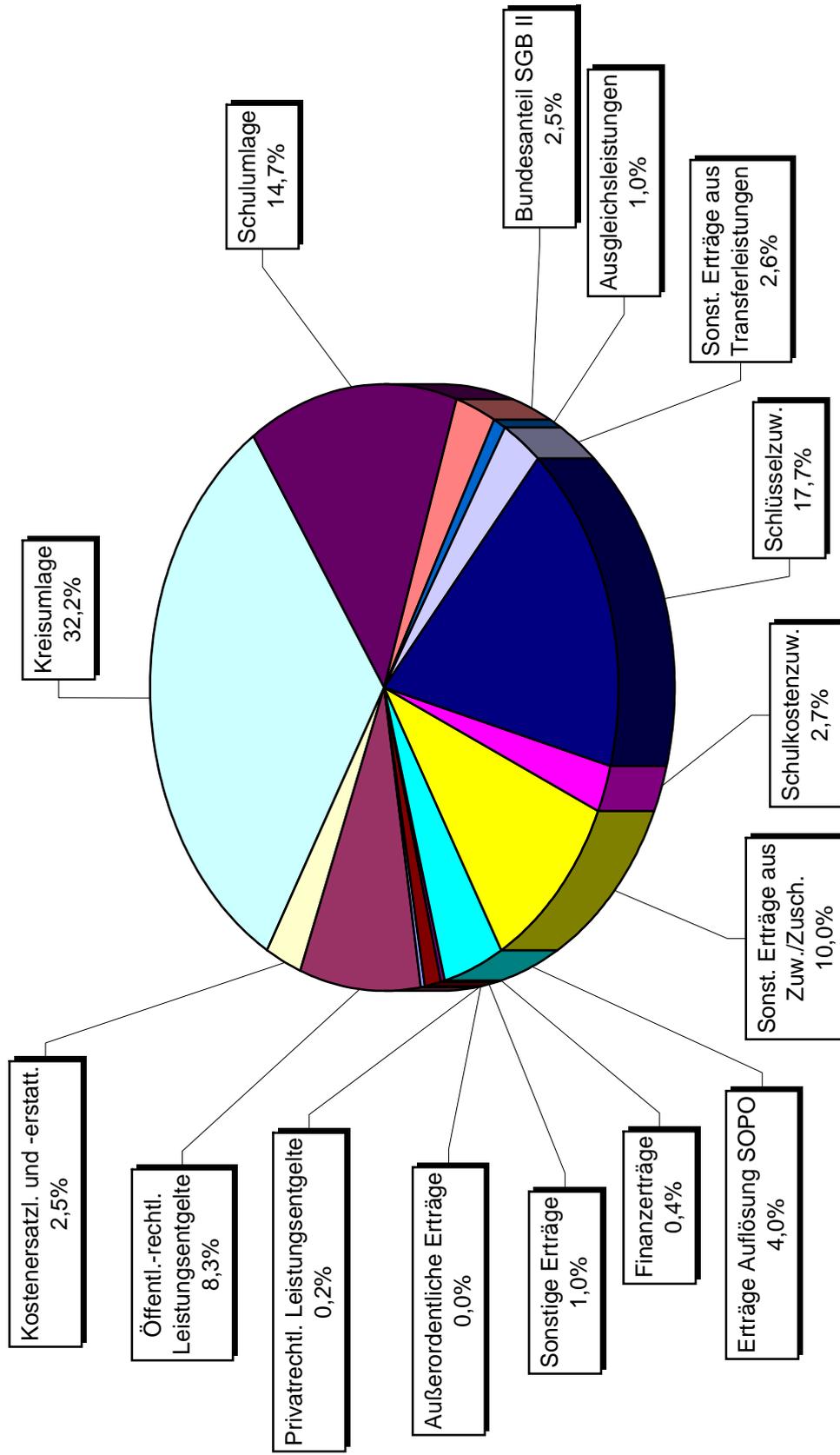
2.2 Auszahlungen

Bezeichnung	Haushaltsjahre			Vergleich 2009/2008
	2009	2008	2007	
	in 1.000 EUR			
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.163	172.594		-3.431
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				0
Auszahlungen für Baumaßnahmen				0
Auszahlungen für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	11.515	7.539		3.976
Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	1.591	1.091		500
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und inneren Darlehen	3.387	3.224		163
Summe	185.656	184.448		1.208

Veränderung
Finanzmittelbestand (TEUR): -1.451 -7.292

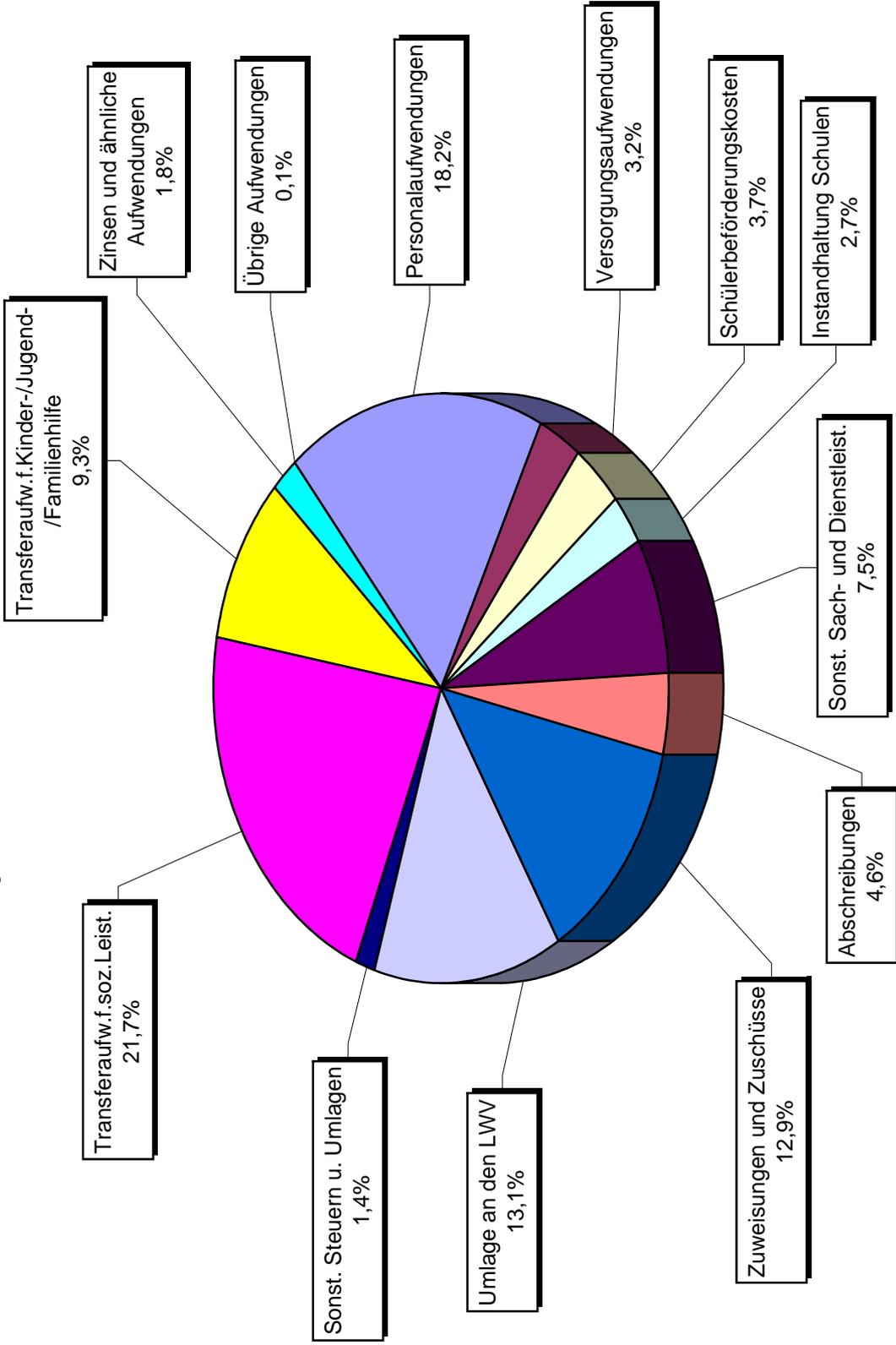
Erträge

Ergebnishaushalt 2009 = 178.198 TEUR



Aufwendungen

Ergebnishaushalt 2009 = 177.839 TEUR



C) Erläuterungen

Nach § 17 Abs. 1 Ziffer 1 GemHVO-Doppik sind die Ansätze von Erträgen und Aufwendungen, soweit sie erheblich sind bzw. von den bisherigen Ansätzen des Vorjahres erheblich abweichen, zu erläutern

1. Allgemeines

In der nachfolgenden Ziffer 3 werden Erläuterungen zu den Positionen des Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushaltes gegeben. Des Weiteren werden Erläuterungen zu den Ansätzen in den jeweiligen Teilhaushalten gemacht.

Vergleichsansätze zum Vorjahr sind vorhanden, da die Haushaltswirtschaft des Schwalm-Eder-Kreises bereits ab 2008 nach den Grundätzen der Doppik geführt wurde. Lediglich die Rechnungsergebnisse des Vor-Vor-Jahres 2007, dem letzten kameralen Haushaltsjahr, fehlen noch.

2. Erläuterungen zu den Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen 2009 betragen 38.030.138 EUR. Das ist gegenüber dem Vorjahr (36.553.198 EUR) eine Erhöhung um 1.476.940 EUR (4,4%).

Bei Ermittlung der Aufwendungen 2009 wurden die Tariferhöhungen und Einmalzahlungen für die Beschäftigten (3,1%) sowie die Besoldungserhöhung für die Beamtinnen und Beamten und die tarifvertraglich festgelegten Stufensteigerungen eingerechnet. Berücksichtigung fand darüber hinaus die geplante Senkung des Beitragssatzes zur Arbeitslosenversicherung auf 2,8%. Kostensteigerungen im Bereich der Beamtenversorgung im Zuge der erfolgten Satzungsänderung und des ZVK-Sanierungsgeldes wurden bei der Ermittlung der Aufwendungen eingerechnet. Gleiches gilt für die Kostensteigerungen für die vom Arbeitgeber zu tragenden Krankenkassenbeiträge im Zuge der Umsetzung der Gesundheitsreform. Bei der Ermittlung der Haushaltszahlen wurde von einem Beitragssatz von 15,5% ausgegangen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind auf der Ebene der Teilergebnishaushalte gegenseitig deckungsfähig. Sie sind abweichend von § 20 Abs. 1 GemHVO-Doppik nicht mit den übrigen Aufwendungen eines Budgets deckungsfähig.

3. Erläuterungen zu den Positionen des Gesamtergebnis- und der Teilergebnishaushalte

Position 01	<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u>
KVKR ¹	<u>Kontengruppe 50</u> Privatrechtliche Leistungsentgelte
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Eintrittsgelder • Verkäufe Altpapier • Erlöse Duales System Deutschland GmbH • Veranstaltungsentgelte • Holzverkäufe • Mieten und Pachten (sofern Geschäftszweck)

Position 02	<u>Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</u>
KVKR	<u>Kontengruppe 51</u> Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Baugenehmigungsgebühren • Schmutzwassergebühren • Müllabfuhrgebühren • Verkäufe von Müllsäcken • Gebühren Kindertagesstätten • Gebühren Meldewesen • Feuerwehreinsätze • Brandsicherheitsdienst • Genehmigungsentgelte • Standesamtgebühren • Niederschlagswassergebühren • Erlaubnisentgelte • Eintrittsgebühren

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

➤ Gebühren Kfz-Zulassung; Führerscheine (TH 32)	1.395.000 EUR
➤ Gebühren Veterinärwesen (TH 39)	973.000 EUR
➤ Gebühren Volkshochschule (TH 43)	538.400 EUR
➤ Gebühren Bauaufsicht (TH 60)	1.480.500 EUR
➤ Deponiegebühren (TH 72)	9.000.000 EUR

¹ KVKR = Kommunaler Verwaltungskontenrahmen

Position 03	<u>Kostenersatzleistungen und -erstattungen</u>
KVKR	<p><u>Hauptkonto 548</u> Kostenersatzleistungen und -erstattungen</p> <p><u>Hauptkonto 549</u> Andere Kostenersatzleistungen und -erstattungen</p>
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Erstattungen für die Durchführung von Wahlen • Erstattungen für Integrationsmaßnahmen • Erstattungen des Kreises für Hausmeisterdienste (z.B. in Schulen)

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- Kostenerstattung Gastschulbeiträge (TH 40) 416.300 EUR

Position 04	<u>Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen</u>
KVKR	<p><u>Kontengruppe 52</u> Bestandsveränderungen / aktivierte Eigenleistungen</p>
Beispiele	<p>Für selbst erstelltes Anlagevermögen gebuchte Erträge (Personalkosten für die Herstellung eines Vermögensgegenstandes werden den Herstellungskosten zugerechnet) Beispiel: Architektenleistung durch eigenes Personal</p>

Position 05	<u>Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</u>
KVKR	<p><u>Kontengruppe 55</u> Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen</p>
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer • Gewerbesteuer • Grundsteuer A und B • Familienleistungsausgleiche • Hundesteuer • Jagdsteuer • Erträge aus Kreis- und Schulumlage

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- Erträge aus Kreisumlage (TH 99) 57.367.000 EUR
- Erträge aus Schulumlage (TH 40) 26.225.000 EUR

Position 06	<u>Erträge aus Transferleistungen</u>
KVKR	<u>Hauptkonto 547</u> Ersatz von sozialen Leistungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Kostenbeiträge • Kostenersatz • Übergeleitete Unterhaltsansprüche

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- Leistungsb. b.Leist. f.Unterk./Heiz.an Arbeitsuchende (TH 50) 4.470.400 EUR
- Erstattung von sozialen Leistungen vom Land (UVG) (TH 51) 1.302.000 EUR

Position 07	<u>Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen</u>
KVKR	<u>Hauptkonto 540</u> Erträge aus allgemeinen Zuweisungen und Zuschüssen <u>Hauptkonto 541</u> Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse <u>Hauptkonto 542</u> Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke <u>Hauptkonto 543</u> Schuldendiensthilfen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Schlüsselzuweisungen • Finanzzuweisungen • Schuldendiensthilfen

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- Schlüsselzuweisung vom Land (TH 99) 31.622.300 EUR
- Sozialhilfelastenausgleich (§ 23 FAG) (TH 50) 2.100.100 EUR
- Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt (§ 23a FAG) 1.815.665 EUR
- Jugendhilfelastenausgleich (§ 23b FAG) (TH 51) 1.550.000 EUR
- Zuweisung für Straßen (§ 27 FAG) (TH 20) 1.259.300 EUR
- Grunderwerbsteuerzuweisung (TH 99) 1.900.000 EUR

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

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

Position 10	<u>Summe der ordentlichen Erträge (Positionen 1 – 9)</u>
--------------------	---

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

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

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind im Tabellenteil bei den Aufwendungen und unter der lfd. Nr. 2 des Vorberichts gesondert erläutert.

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

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- | | |
|--|---------------|
| ➤ Schülerbeförderungskosten | 6.493.200 EUR |
| ➤ Beiträge zur Schülerunfallversicherung | 920.000 EUR |

Position 14	<u>Abschreibungen</u>
KVKR	<u>Kontengruppe 66</u> Abschreibungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände • Abschreibungen auf Sachanlagen sowie Abschreibungen auf Umlaufvermögen (Hauptkonto 667)

Position 15	<u>Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen</u>
KVKR	<u>Kontengruppe 71</u> Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse und Kostenerstattungen sowie besondere Finanzaufwendungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Gegebene Zuweisungen für laufende Zwecke • Zuschüsse an Eigenbetriebe • Zuschüsse für Vereine oder andere gemeinnützige Einrichtungen (nicht für Investitionen)

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- | | |
|--|---------------|
| ➤ Zuweisung an Deponiezweckverband (Dep.-geb. pp) | 9.450.000 EUR |
| ➤ Zuweisung an Schwalm-Eder-Kliniken GmbH (Rate 200) | 2.900.000 EUR |
| ➤ Zuweisungen an Gemeinden (Jugendpfleger) | 500.000 EUR |

Position 16	<u>Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen</u>
KVKR	<u>Kontengruppe 73</u> Sonstige Steuern und steuerähnliche Aufwendungen einschließlich gesetzliche Umlageverpflichtungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Kreis- und Schulumlage (für Gemeinden) • LWV-Umlage (für Kreise)

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- | | |
|---------------------|----------------|
| ➤ LWV-Umlage | 23.300.000 EUR |
| ➤ Krankenhausumlage | 2.463.100 EUR |

Position 17	<u>Transferaufwendungen</u>
KVKR	<u>Kontengruppe 72</u> Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Transferleistungen)
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Sozial- und Jugendhilfeleistungen • Leistungen nach Hartz IV • Aufwendungen für Ehrungen oder Stipendien

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- Aufgabenbez. Leistungsbeteiligung an ARGE § 22 SGB II 17.600.000 EUR
- Leistungen an Berechtigte (UVG) 1.998.000 EUR
- Erstattungen an das Land (UVG) 310.000 EUR

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

Position 19	<u>Summe der ordentlichen Aufwendungen (Positionen 11 bis 18)</u>
--------------------	--

Position 20	<u>Verwaltungsergebnis (Position 10 ./ Position 19)</u>
--------------------	--

Position 21	<u>Finanzerträge</u>
KVKR	<p><u>Kontengruppe 56</u> Erträge aus Beteiligungen und aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens</p> <p><u>Kontengruppe 57</u> Zinsen und ähnliche Erträge</p>
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Gewinnausschüttung Stadtwerke / E.ON • Zinseinnahmen für Steuernachforderungen • Säumniszuschläge • Mahngebühren • Zinserträge Kontokorrentkonto und übrige Zinseinnahmen

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- | | |
|---|-------------|
| ➤ Gewinnabführung EB J+F (TH 11) | 539.230 EUR |
| ➤ Zinsen von Sparkassen (TH 99) | 70.000 EUR |
| ➤ Bürgschaftsprovisionen (Regionalbahn Kassel GmbH) (TH 99) | 35.750 EUR |

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

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- | | |
|---|---------------|
| ➤ Zinsen für Investitionskredite | 1.549.800 EUR |
| ➤ Zinsen für Kassenkredite | 1.186.000 EUR |
| ➤ Zinsen aus der Auflösung ARAP Ansparbeträge Fondsdarl. | 318.626 EUR |
| ➤ Zinsen aus der Auflösung ARAP Sonderbeiträge Fondsdarl. | 120.712 EUR |

Position 23	<u>Finanzergebnis (Position 21 ./. Position 22)</u>
--------------------	--

Position 24	<u>Ordentliches Ergebnis (Position 20 und Position 23)</u>
--------------------	---

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

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- Erträge aus Vermögensveräußerungen 22.200 EUR

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

Keine Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises.

Position 27	<u>Außerordentliches Ergebnis (Position 25 ./ Position 26)</u>
--------------------	---

Position 28	<u>Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (Position 24 und Position 27)</u>
--------------------	--

Nur bei Teilergebnishaushalten

Position 29	<u>Erlöse der internen Leistungsbeziehungen</u>
KVKR	<u>Kontenklasse 9</u> Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • Kosten der Personalverwaltung werden nach einem Personalschlüssel allen betroffenen Fachbereichen belastet (bei der Personalverwaltung entstehen Erlöse, bei den übrigen Fachbereichen Kosten in gleicher Höhe)

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- Erlöse aus ILV Zinsen Abfallwirtschaft (Teilhaushalt 72) 370.000 EUR
- Erlöse aus ILV Qualifizierungsmaßnahmen Ehrenamt (TH 43) 6.000 EUR

Position 30	<u>Kosten der internen Leistungsbeziehungen</u>
KVKR	<u>Kontenklasse 9</u> Kosten aus internen Leistungsbeziehungen
Beispiele	<ul style="list-style-type: none"> • siehe Position 29

Ansätze im Haushalt des Schwalm-Eder-Kreises sind z.B.:

- Kosten aus ILV Zinsen Abfallwirtschaft (Teilhaushalt 99) 370.000 EUR
- Kosten aus ILV Qualifizierungsmaßnahmen Ehrenamt (TH 04) 6.000 EUR

Position 31	<u>Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen</u> (Position 29 ./ Position 30)
--------------------	---

Position 32	<u>Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen</u>
--------------------	---

4. Erläuterungen zu den Positionen des Gesamtfinanzhaushaltes nach der Systematik der „Indirekten Finanzrechnung“

(Muster 8 zu § 3 GemHVO-Doppik)

Im Gesamtfinanzhaushalt wird, ausgehend vom „Geplanten Jahresergebnis des Gesamtergebnishaushaltes“ (Position 1), der „Voraussichtliche Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres“ (Position 21) ermittelt.

Da es Zahlungsströme gibt, die einerseits bei der Ermittlung des Jahresergebnisses des Gesamtergebnishaushaltes berücksichtigt wurden, jedoch nicht zahlungswirksam sind und andererseits Vorgänge zahlungswirksam, jedoch nicht bei der Ermittlung des Jahresergebnisses des Gesamtergebnishaushaltes eingeflossen sind, müssen entsprechende Korrekturen erfolgen.

Außerdem erfolgt im Gesamtfinanzhaushalt eine Untergliederung in drei Finanzmittel-flüsse und zwar

- Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (**Position 9**),
- Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (**Position 15**) und
- Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (**Position 18**)

Wesentliche Aufgabe des Gesamtfinanzhaushalts ist die Bewirtschaftung und Steuerung der investiven Ein- und Auszahlungen (**Entwurf VV zu § 3 GemHVO-Doppik**).

Position 01	<u>Geplantes Jahresergebnis des Gesamtergebnishaushalts</u>
<p>Für die Kommune wird zunächst das Geplante Jahresergebnis nach dem Muster 7 zu § 2 GemHVO-Doppik (Gesamtergebnishaushalt) ermittelt.</p> <p>Das in Position 28 dieses Musters ermittelte Ergebnis wird als Ausgangspunkt in Position 1 des Musters 8 zu § 3 GemHVO-Doppik (Gesamtfinanzhaushalt) übertragen.</p> <p>Ohne Korrekturen in den nachfolgenden Positionen würde man unterstellen, dass sich in Höhe des Jahresergebnisses auch der Finanzmittelbestand entsprechend verändert hat.</p> <p>Dies ist jedoch dann nicht der Fall, wenn</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. es Geschäftsvorfälle gab, die das Jahresergebnis beeinflusst haben, jedoch nicht zahlungswirksam waren und/oder 2. sich Geschäftsvorfälle im Jahresergebnis nicht ausgewirkt haben, jedoch zahlungswirksam waren. 	

Position 02	<u>+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens</u>
Alternative 1	<p>+ Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens</p> <p>Die Verbuchung der Abschreibungen ist ein <u>ergebniswirksamer Vorgang</u> (Aufwand gemäß Position 14 des Gesamtergebnishaushaltes), der jedoch <u>nicht zahlungswirksam</u> ist.</p> <p>Der im Jahresergebnis berücksichtigte Aufwand ist mit „+“ zu korrigieren/neutralisieren!</p>
Alternative 2	<p>- Zuschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens</p> <p>Die Verbuchung der Zuschreibungen ist ein <u>ergebniswirksamer Vorgang</u> (außerordentlicher Ertrag gemäß Position 25 des Gesamtergebnishaushaltes), der jedoch <u>nicht zahlungswirksam</u> ist.</p> <p>Der im Jahresergebnis berücksichtigte außerordentliche Ertrag ist mit „-“ zu korrigieren/neutralisieren!</p>

Position 03	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für erhaltene Investitionszuweisungen und -zuschüsse
	<p>Bei Investitionsvorhaben, z.B. im Kreisstraßenbau, werden vielfach Landeszuweisungen gewährt.</p> <p>Diese Landeszuweisungen sind auf der Passivseite der Vermögensrechnung (Bilanz) als Sonderposten einzustellen und über die Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes aufzulösen (zu verteilen).</p> <p>Die Verbuchung dieser Auflösung ist ein <u>ergebniswirksamer Vorgang</u> (Ertrag gemäß Position 8 des Gesamtergebnishaushaltes), der jedoch <u>nicht zahlungswirksam</u> ist.</p> <p>Der im Jahresergebnis berücksichtigte Ertrag ist mit „-“ zu korrigieren/neutralisieren!</p>

Position 04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen
<i>Alternative 1</i>	<p>+ Zunahme von Rückstellungen</p> <p>Rückstellungen können für ungewisse Verbindlichkeiten gebildet werden.</p> <p>Erhöht sich z.B. der für Pensionsverpflichtungen gebildete Rückstellungsbetrag am Ende eines Jahres gegenüber dem Jahresanfang, so ist der entsprechende Differenzbetrag als Aufwand zu verbuchen.</p> <p>Diese Zuführung zur Pensionsrückstellung ist ein <u>ergebniswirksamer Vorgang</u> (Aufwand gemäß Position 12 des Gesamtergebnishaushaltes), der jedoch <u>nicht zahlungswirksam</u> ist.</p> <p>Der im Jahresergebnis berücksichtigte Aufwand ist mit „+“ zu korrigieren/neutralisieren!</p>
<i>Alternative 2</i>	<p>- Abnahme von Rückstellungen</p> <p>Verringert sich z.B. die Höhe des für Pensionsverpflichtungen gebildeten Rückstellungsbetrages am Ende eines Jahres gegenüber dem Jahresanfang, so ist der entsprechende Differenzbetrag als Ertrag zu verbuchen.</p> <p>Diese Herabsetzung der Pensionsrückstellung ist ein <u>ergebniswirksamer Vorgang</u> (Außerordentlicher Ertrag gemäß Position 26 des Gesamtergebnishaushaltes), der jedoch <u>nicht zahlungswirksam</u> ist.</p> <p>Der im Jahresergebnis berücksichtigte Ertrag ist mit „-“ zu korrigieren/neutralisieren!</p>

Position 05	<u>-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens</u>
<p>Alternative 1</p>	<p>- Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens</p> <p>Bei einer Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens kann ein über dem Buchwert liegender Verkaufserlös erzielt werden.</p> <p>Dieser außerordentliche Ertrag [Verkaufspreis abzüglich Buchwert] ist in Position 25 des Gesamtergebnishaushaltes berücksichtigt worden und war auch zahlungswirksam. Eine Korrektur muss erfolgen, da dieser <u>außerordentliche</u> Ertrag <u>nicht</u> im „Finanzmittelfluss aus <u>laufender</u> Verwaltungstätigkeit“ berücksichtigt werden darf.</p> <p>Der im Jahresergebnis berücksichtigte außerordentliche Ertrag ist mit „-“ zu korrigieren/neutralisieren!</p>
<p>Alternative 2</p>	<p>+ Aufwendungen aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens</p> <p>Bei einer Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens kann ein unter dem Buchwert liegender Verkaufserlös erzielt werden.</p> <p>Dieser außerordentliche Aufwand [Verkaufspreis abzüglich Buchwert] ist in Position 26 des Gesamtergebnishaushaltes berücksichtigt worden und war auch zahlungswirksam. Eine Korrektur muss erfolgen, da dieser <u>außerordentliche</u> Aufwand <u>nicht</u> im „Finanzmittelfluss aus <u>laufender</u> Verwaltungstätigkeit“ berücksichtigt werden darf.</p> <p>Der im Jahresergebnis berücksichtigte außerordentliche Aufwand ist mit „+“ zu korrigieren/neutralisieren!</p>
<p><i>Hinsichtlich der Behandlung des erzielten Verkaufspreises siehe Position 11</i></p>	

Position 06	<u>+/- Sonstige nicht zahlungswirksame Aufwendungen und Erträge (einschließlich sonstige außerordentliche Erträge und Aufwendungen)</u>
<i>Alternative 1</i>	<p>+ Sonstige nicht zahlungswirksamen Aufwendungen bzw. außerordentliche Aufwendungen</p> <p>Wenn sonstige Aufwendungen oder außerordentliche Aufwendungen das Jahresergebnis des Gesamtergebnishaushaltes negativ beeinflusst haben, jedoch nicht zahlungswirksam waren, ist eine Korrektur des Finanzmittelflusses vorzunehmen.</p> <p>Es muss eine Korrektur mit „+“ erfolgen!</p>
<i>Alternative 2</i>	<p>- Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge bzw. außerordentliche Erträge</p> <p>Wenn sonstige Erträge oder außerordentliche Erträge das Jahresergebnis des Gesamtergebnishaushaltes positiv beeinflusst haben, jedoch nicht zahlungswirksam waren, ist eine Korrektur des Finanzmittelflusses vorzunehmen.</p> <p>Es muss eine Korrektur mit „-“ erfolgen!</p>

Position 07	<u>-/+ Zunahme/Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</u>
<i>Alternative 1</i>	<p>- Zunahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</p> <p>Wenn z.B. das Bauaufsichtsamt einen Gebührenbescheid versendet, erhöht sich der Bestand an Forderungen und der in Rechnung gestellte Betrag wird als Ertrag (gemäß Position 2 des Gesamtergebnishaushaltes) verbucht. Solange diese Forderung vom Leistungsempfänger nicht beglichen wird, ist der Vorgang nur <u>ergebniswirksam</u> jedoch <u>nicht zahlungswirksam</u>.</p> <p>Es muss eine Korrektur mit „-“ erfolgen!</p>
<i>Alternative 2</i>	<p>+ Abnahme der Vorräte, der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</p> <p>Wenn der Zahlungspflichtige aus Alternative 1 die Bauaufsichtsgebühr entrichtet, verringert sich der Bestand der Forderungen, während der Kassenbestand entsprechend steigt. Dieser Vorgang ist <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>.</p> <p>Für den Zahlungseingang muss eine Korrektur mit „+“ erfolgen!</p>

Position 08	+/- Zunahme/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind
<i>Alternative 1</i>	<p>+ Zunahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</p> <p>Wenn z.B. beim Schwalm-Eder-Kreis eine Rechnung über die Lieferung von Heizöl eingeht, erhöhen sich die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen und der in Rechnung gestellte Betrag wird als Aufwand (gemäß Position 13 des Gesamtergebnishaushaltes) verbucht. Solange diese Rechnung vom Kreis nicht beglichen wird, ist der Vorgang nur <u>ergebniswirksam</u> jedoch <u>nicht zahlungswirksam</u>.</p> <p>Es muss eine Korrektur mit „+“ erfolgen!</p>
<i>Alternative 2</i>	<p>- Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind</p> <p>Wenn der Schwalm-Eder-Kreis die Heizölrechnung aus Alternative 1 ausgleicht, nimmt der Bestand der Verbindlichkeiten ab und der Kassenbestand verringert sich entsprechend. Dieser Vorgang ist <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>.</p> <p>Für den Mittelabfluss muss eine Korrektur mit „-“ erfolgen!</p>
Position 09	Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (Positionen 1 – 8)
Position 10	<u>Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen</u>
	<p>Landeszuweisungen zu Investitionsvorhaben im Schul- oder Kreisstraßenbereich erhöhen den Kassenbestand und werden als Sonderposten in der Vermögensrechnung (Bilanz) passiviert. Diese Verbuchung ist <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>.</p> <p>Für den Zahlungseingang muss eine Korrektur mit „+“ erfolgen!</p>

Position 11	+ <u>Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens</u>
	<p>Beim Verkauf eines Vermögensgegenstandes (egal ob unter, zum oder über dem Buchwert) erhöht der erzielte Verkaufspreis den Kassenbestand. Ein vom Buchwert abweichender Verkaufspreis (Gewinn oder Verlust) wurde bereits unter Position 5 korrigiert.</p> <p>Der aus dem Verkaufsgeschäft eingehende Betrag ist <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>.</p> <p>Für den Zahlungseingang muss eine Korrektur mit „+“ erfolgen!</p>

Position 12	- <u>Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse)</u>
<i>Alternative 1</i>	<p>- <i>Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen</i></p> <p>Bei Investitionen im Kreisstraßen- oder Schulbau oder bei dem Erwerb von Fahrzeugen des Fuhrparks verringert sich einerseits der Zahlungsmittelbestand während andererseits die hergestellten bzw. angeschafften Anlagegüter in der Vermögensrechnung (Bilanz) in entsprechender Höhe aktiviert werden.</p> <p>Diese Vermögensumschichtung ist <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>. (Eine Ergebnisauswirkung ergibt sich im Zeitraum der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes über die Abschreibungen).</p> <p>Für den Mittelabfluss muss eine Korrektur mit „-“ erfolgen!</p>
<i>Alternative 2</i>	<p>- <i>Auszahlungen für Investitionen in das immaterielle Anlagevermögen</i></p> <p>Bei der Förderung von gemeindlichen Investitionsvorhaben durch den Kreis verringert sich einerseits der Zahlungsmittelbestand während andererseits die ausgezahlten Investitionszuweisungen in der Vermögensrechnung (Bilanz) in entsprechender Höhe als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert werden.</p> <p>Diese Vermögensumschichtung ist <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>. (Eine Ergebnisauswirkung ergibt sich im Zeitraum der Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes über die Abschreibungen).</p> <p>Für den Mittelabfluss muss eine Korrektur mit „-“ erfolgen!</p> <p>Im Fall der Alternative 2 ist unter der Position 12 zusätzlich der sog. „davon-Vermerk“ auszufüllen.</p>

Position 13	+ <u>Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens (davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)</u>
Alternative 1	<p>+ <i>Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens</i></p> <p>Beim Verkauf von Wertpapieren des Anlagevermögens erhöht sich einerseits der Kassenbestand während sich andererseits der Bestand der Wertpapiere reduziert.</p> <p>Ein vom Buchwert abweichender Verkaufspreis (Gewinn oder Verlust) wurde bereits unter Position 5 korrigiert.</p> <p>Der Verkauf der Wertpapiere ist damit <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>.</p> <p>Für den Zahlungseingang muss eine Korrektur mit „+“ erfolgen!</p>
Alternative 2	<p>+ <i>Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens (davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)</i></p> <p>Das Sozialamt gewährt oftmals darlehensweise Leistungen. Diese Darlehen werden in der Vermögensrechnung (Bilanz) unter den „Sonstigen Ausleihungen“ aktiviert. Zahlt der Darlehensempfänger dieses Darlehen an die Kreiskasse zurück, erhöht sich einerseits der Kassenbestand und in gleicher Höhe verringern sich die „Sonstigen Ausleihungen“.</p> <p>Diese Vermögensumschichtung ist <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>.</p> <p>Für den Zahlungseingang muss eine Korrektur mit „+“ erfolgen!</p> <p>Im Fall der Alternative 2 ist unter der Position 13 zusätzlich der sog. „davon-Vermerk“ auszufüllen.</p>

Position 14	- <u>Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögens</u> (davon: <u>Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten</u>)
<i>Alternative 1</i>	<p>- <i>Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen</i></p> <p>Beim Kauf von Wertpapieren des Anlagevermögens verringert sich einerseits der Kassenbestand während sich andererseits der Bestand der Wertpapiere in der Vermögensrechnung (Bilanz) erhöht.</p> <p>Der Kauf der Wertpapiere ist damit <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>.</p> <p>Für den Mittelabfluss muss eine Korrektur mit „-“ erfolgen!</p>
<i>Alternative 2</i>	<p>+ <i>Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)</i></p> <p>Das Sozialamt zahlt darlehensweise Leistungen aus. Diese Darlehen werden in der Vermögensrechnung (Bilanz) unter den „Sonstigen Ausleihungen“ aktiviert während in gleicher Höhe der Zahlungsmittelbestand abnimmt.</p> <p>Diese Vermögensumschichtung ist <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>.</p> <p>Für den Mittelabfluss muss eine Korrektur mit „-“ erfolgen!</p> <p>Im Fall der Alternative 2 ist unter der Position 14 zusätzlich der sog. „davon-Vermerk“ auszufüllen.</p>

Position 15	<u>Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Positionen 10 – 14)</u>
	<p><u>Der Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit bildet die Obergrenze für die auf Grundlage der Ermächtigung der Haushaltssatzung aufzunehmenden Darlehen.</u></p>

Position 16	<u>Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen</u>
	<p>Wenn z.B. vom Kreditmarkt Darlehen aufgenommen werden, erhöht der Darlehensbetrag einerseits den Kassenbestand und wird andererseits in der Vermögensrechnung (Bilanz) als Verbindlichkeit passiviert.</p> <p>Diese Verbuchung ist <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>.</p> <p>Für den Mittelzufluss muss eine Korrektur mit „+“ erfolgen!</p>

Position 17	<u>- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen</u>
	<p>Wenn z.B. Kredite vom Kreditmarkt getilgt werden, verringert die Tilgung einerseits den Kassenbestand und andererseits reduziert sich in der Vermögensrechnung (Bilanz) die passivierte Verbindlichkeit.</p> <p>Diese Verbuchung ist <u>nicht ergebniswirksam</u> jedoch <u>zahlungswirksam</u>.</p> <p>Für den Mittelabfluss muss eine Korrektur mit „-“ erfolgen!</p>

Position 18	<u>Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 – 17)</u>
--------------------	---

Position 19	<u>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Summe aus Positionen 9, 15 und 18)</u>
	<p>In der Position 19 werden die nachfolgenden Summierungsstufen zusammengefasst und zwar:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit 2. Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit und 3. Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Position 20	<u>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres</u>
	<p>Die Position 20 übernimmt den Finanzmittelbestand am Ende des vorangegangenen Haushaltsjahres als Anfangsbestand für das laufende Haushaltsjahr.</p>

Position 21	<u>Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Position 19 und Position 20)</u>
	<p>Die letzte Position der indirekten Finanzrechnung summiert den errechneten Finanzmittelfluss des laufenden Haushaltsjahres mit dem Anfangsbestand der Finanzmittel zu dem voraussichtlichen Endbestand an Finanzmitteln.</p>

Nur bei Teilfinanzhaushalten

Mit Muster 10 zu § 4 Abs. 4 GemHVO-Doppik soll die Investitionstätigkeit der/des jeweiligen Organisationseinheit/Teilfinanzhaushalts dargestellt werden.

Jeder Teilfinanzhaushalt enthält die investiven Ein- und Auszahlungen, den Gesamtausgabebedarf für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die bisher bereit gestellten Haushaltsmittel, die benötigten Verpflichtungsermächtigungen, den Haushaltsansatz des Haushaltsjahres und des Vorjahres sowie das Ergebnis des letzten Jahresabschlusses.

5. Entwicklung der Schulden

Bezeichnung	Stand zum Ende des Haushaltsjahres		
	Ergebnis 2007 TEUR	Ergebnis 2008 TEUR	Plan 2009 TEUR
<u>Schulden aus Krediten</u>			
a) Landesausgleichsbank	1	1	0
b) Fondsdarlehen	18.996	18.323	19.161
c) Kreditmarkt	35.027	33.844	33.082
d) Gemeinden	263	263	263
e) von Zweckverbänden	800	760	720
Insgesamt	55.087	53.191	53.226

nachrichtlich Inneres Darlehen: 0 0 0

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

	2007	2008	2009
Einwohnerzahlen (Stand 31.12.2007) (Stand 31.12.2007)	187.058	187.058	187.058
Pro-Kopf-Verschuldung zum Ende des Haushalts- jahres nach dem Haus- haltsansatz	294,49 EUR	284,36 EUR	284,54 EUR

6. Entwicklung der Kassenlage im Vorjahr und in Anspruch genommene Kassenkredite

Die Kreiskasse war im Haushaltsjahr 2008 unter Einbeziehung von Mitteln der Sonderrücklagen der Abfallwirtschaft sowie der Inanspruchnahme von Kassenkreditmitteln durch Dritte im Rahmen des satzungsmäßigen Höchstbetrages liquide, um den laufenden Zahlungsverpflichtungen nachzukommen.

7. Schlussbemerkung

Ab dem 01.01.2009 besteht die gesetzliche Verpflichtung für alle Kommunen in Hessen, ihr Rechnungswesen auf die kommunale Doppik oder auf die erweiterte Kameraistik umzustellen. Mit dem Haushaltsplan des Jahres 2009 wurde vom Schwalm-Eder-Kreis bereits der zweite nach den Grundsätzen der kaufmännischen Buchführung aufgestellte Plan erstellt.

Der Gesamtergebnishaushalt 2009 schließt mit einem Überschuss von rd. 0,4 Mio. EUR ab. In diesem Betrag sind die letzte Rate des Sanierungszuschusses 2009 für die Schwalm-Eder-Kliniken GmbH mit 2,9 Mio. EUR, die um den Auflösungsbetrag von Sonderposten verminderten Abschreibungen mit saldiert 1,1 Mio. EUR (8,2 Mio. EUR ./ 7,1 Mio. EUR) sowie in der Doppik zu berücksichtigende Disagio-Beträgen aus Ansparraten und Sonderbeiträgen der Fondsdarlehen mit 0,4 Mio. EUR berücksichtigt. Darüber hinaus ist der Fehlbedarf des Gebührenhaushaltes „Abfallwirtschaft“ (Teilhaushalt 72) mit rd. 0,3 Mio. EUR enthalten; dieser Betrag kann erst im Rahmen des Jahresabschlusses in Höhe des dann fest stehenden Fehlbetrages durch eine Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage ausgeglichen werden.

Ohne den o.g. Sanierungszuschuss und den Fehlbedarf der Abfallwirtschaft ergibt sich rechnerisch ein Überschuss 2009 von rd. 3,6 Mio. EUR.

Der diesem Plan beigefügten mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung kann man entnehmen, dass auch ab dem Jahr 2010 ein jahresbezogener Ausgleich des Gesamtergebnishaushaltes möglich ist.

Durch die aktuellen gesamtwirtschaftlichen Daten und das derzeit geltende Steuerrecht hat der Arbeitskreis Steuerschätzung bereits die Erwartungen bei den Steuereinnahmen 2009 gedämpft. Es muss auch damit gerechnet werden, dass sich ab 2009 aufgrund der jüngsten konjunkturellen Entwicklung und den Auswirkungen der weltweiten Finanzmarktkrise die Steuereinnahmen massiv rückläufig entwickeln. Außerdem werden sich in 2009 die Auswirkungen des Unternehmensteuerreformgesetz-

zes 2008 negativ bei den Kommunen auswirken. Ob die Energiekosten mittelfristig auf dem derzeit niedrigen Niveau verharren, bleibt abzuwarten.

Auf der Ausgabeseite sind bei den Landkreisen zunehmend die sozialen Aufwendungen zu beobachten. Der in den letzten Jahren zu verzeichnende stetige Anstieg der Transferaufwendungen im Sozial- und Jugendhilfebereich wird sich fortsetzen. Die demographische Entwicklung, verbunden mit einem steigenden Anteil älterer Menschen in unserer Gesellschaft, verstärkt diese Tendenz.

Auch zukünftige Tarifabschlüsse im öffentlichen Dienst werden zu einem weiteren Anstieg der Personalaufwendungen führen.

Die Bediensteten im öffentlichen Dienst haben im Bereich der EDV, aber auch durch gesetzliche Regelungen (z.B. Doppik), zusätzliche Aufgaben zu bewältigen. Des Weiteren kann man in den Kommunen vermehrt hohe Altersdurchschnitte beobachten. Hierdurch besteht die Gefahr, dass durch Personalabgänge Fachwissen wegbricht. Für einen effektiven Personaleinsatz, eine optimale Personalentwicklung, aber auch zur Überwachung der Personalaufwendungen wird ein wirksames Personalcontrolling unabdingbar sein.

Die finanzielle Lage des Schwalm-Eder-Kreises ist trotz des mit einem Überschuss abschließenden Haushaltes 2009 als weiterhin angespannt anzusehen. Die bereits praktizierte sparsame Mittelbewirtschaftung und die eingeschlagenen Konsolidierungsbemühungen sind unvermindert fortzusetzen. Mittelfristig muss es Ziel sein, die Ergebnis- und Finanzplanung der Jahre 2010 bis 2012 auch zu erreichen. Mit den errechneten Überschüssen muss der Schwalm-Eder-Kreis mit dem zügigen Abbau der aufgelaufenen Altdefizite (Kassenkredite) beginnen. Hierfür werden die sich aus den erhöhten Umlagegrundlagen im Kommunalen Finanzausgleich ergebenden Mehrerträge aus der Kreis- und Schulumlage dringend benötigt.

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

Schwalm-Eder-Kreis

Gesamthaushalt 2009

- Gesamtergebnishaushalt
- Gesamtfinanzhaushalt
- Investitionen
- Verpflichtungsermächtigungen

Schwalm-Eder-Kreis

Gesamtergebnishaushalt							
Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-382.120	-351.400			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-14.788.900	-15.380.100			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.442.640	-4.334.622			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	-2.000	-3.000			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-83.818.000	-78.376.600			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-10.976.050	-11.420.750			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-54.348.120	-53.843.295			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-7.066.406	-6.143.879			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.644.414	-1.915.188			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-177.468.650	-171.768.834			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	32.411.640	31.345.378			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.618.498	5.207.820			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.466.870	28.585.921			
14	66	Abschreibungen	8.218.308	7.971.346			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	22.865.230	25.524.060			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	25.803.100	24.377.150			
17	72	Transferaufwendungen	55.263.300	54.180.900			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.000	11.800			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	174.658.946	177.204.375			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-2.809.704	5.435.541			
21	56, 57	Finanzerträge	-707.500	-686.100			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.180.138	3.655.274			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	2.472.638	2.969.174			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-337.066	8.404.715			
25	59	Außerordentliche Erträge	-22.200	-18.270			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-22.200	-18.270			
28		Jahresergebnis vor intern.Leistungsbez.	-359.266	8.386.445			

Schwalm-Eder-Kreis

Gesamtfinanzhaushalt 2009							
Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	geplantes Jahresergebnis des Ergebnishaushaltes	359.266	-8.386.445				
02	+/- Abschreibungen/Zuschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	8.218.308	7.971.346				
03	- Erträge aus der Auflösung von SOPO für erhaltene Investitionszuw.u-zuschüsse	-7.066.406	-6.143.879				
04	+/- Zunahme/Abnahme von Rückstellungen	95.794	-67.690				
05	-/+ Erträge/Aufwendungen aus dem Abgang des Anlagevermögens	-22.200	-10.970				
06	+/- sonstige nicht zahlungswirks. Aufwend. u Erträge (einschl. außerordentl.)	-2.000	-3.000				
07	-/+ Zu-/Abnahme der Vorräte, der Ford. sowie anderer Aktiva	362.006	362.004				
08	+/- Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten sowie anderer Passiva	-9.060	-12.800				
09	Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.935.708	-6.291.434				
10	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.478.200	8.165.177				
11	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	46.200	151.280				
12	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-11.515.247	-7.539.118				
	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-2.075.200	-1.348.041				
13	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	159.448	109.148				
	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	159.448	109.148				
14	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.591.200	-1.091.200				
	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	-1.591.200	-1.091.200				
15	Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit (Positionen 10 bis 14)	-3.422.599	-204.713				
16	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen	3.422.599	2.428.000				
17	- Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen	-3.386.890	-3.223.780				
18	Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (Positionen 16 + 17)	35.709	-795.780				
19	Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbedarf des Haushaltsjahres (Pos. 9+15+18)	-1.451.182	-7.291.927				
20	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0	0				
21	Voraussichtlicher Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres (Pos. 19+20)	-1.451.182	-7.291.927				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I2000020 Zugang Fuhrpark (Berufliche Schulen allgemein)	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000022 Zugang Fuhrpark (Gesamtschulen allgemein)	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000023 Zugang Reinigungsgeräte Verwaltung	-2.300,00	-3.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000024 Zugang Reini-/Hausm-geräte (Grundschulen all	-8.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000025 Zugang Reini-/Hausm-geräte (Komb Gr-Haupts	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000026 Zugang Reini-/Hausm-geräte (Komb Ha	-14.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000027 Zugang Reini-/Hausm-geräte (Gymnasien)	-6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000028 Zugang Reini-/Hausm-geräte (Berufl. Schulen)	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000029 Zugang Reini-/Hausm-geräte (Förderschulen)	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000030 Zugang Reini-/Hausm-geräte (Gesamtschulen)	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000032 Zugang Hausm-/Reinigungsgeräte Schul	0,00	-96.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000033 Zugang Fuhrpark Schulen	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-10.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0008 K 127, OD Spieskappel	-37.100,00	-12.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0009 K 34, Um-u.Ausbau zw. Kn.-Nausis und L 3153; I.BA	-41.000,00	-1.181.000,00	-301.000,00	0,00	0,00	0,00	-301.000,00
I20K0010 K 85, Um-u.Ausbau OD Niedenstein b Kreisgrenze	-25.000,00	-1.007.000,00	-155.500,00	0,00	0,00	0,00	-155.500,00
I20K0011 K 102, Um-u.Ausbau OD Frankenhain	-338.000,00	-249.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
I20K0012 K 6, OD Dissen, I .BA	-89.400,00	-48.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0013 K 111, Grundhafte Ern. der Grenf-UF, Riebelsdorf	0,00	-170.000,00	-172.000,00	0,00	0,00	0,00	-172.000,00
I20K0014 K 103, OD Rommershausen	-82.500,00	-19.100,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
I20K0015 K 127, OD Frielendorf	-34.300,00	0,00	-14.100,00	0,00	0,00	0,00	-14.100,00
I20K0016 K 24, OD Hilgershausen	-319.700,00	-77.000,00	-15.800,00	0,00	0,00	0,00	-15.800,00
I20K0018 K 20, OD Beiseförth, I. u. II. BA.	-162.100,00	-31.100,00	-44.500,00	0,00	0,00	0,00	-44.500,00

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I20K0019 K 29, Neubau Stellbach-UF bei Malsfeld	-6.000,00	-174.500,00	-178.000,00	0,00	0,00	0,00	-178.000,00
I20K0020 K 52. OD Verna	-54.000,00	-5.000,00	-16.200,00	0,00	0,00	0,00	-16.200,00
I20K0021 Umbau Knotenp. K 10/L3220/L3221 GUD z Kreisverk.	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0022 K 7, OD Gudensberg	-90.000,00	-5.000,00	-9.800,00	0,00	0,00	0,00	-9.800,00
I20K0023 K 5, Um-/Ausbau OD Wolfershausen	-20.000,00	-308.500,00	-657.000,00	0,00	0,00	0,00	-657.000,00
I20K0024 K 47, Wiederherst. Verk.sicherh.,Ersatz	-170.000,00	-10.000,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00
I20K0025 K 21, Um-u.Ausbau OD Hesserode	-11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0026 K 107, Wiederherst. Verk.sich,Ersatzneubau Antreff	-274.500,00	-30.000,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00
I20K0027 K 108, Ersatzneubau Steinabrücke in Steina	0,00	-340.500,00	-57.500,00	0,00	0,00	0,00	-57.500,00
I20K0028 K 91, Um-/Ausbau OD Lichtenhagen	-19.000,00	-289.000,00	-156.500,00	0,00	0,00	0,00	-156.500,00
I20K0029 K 104, OD Ascherode	-18.000,00	-202.000,00	-791.000,00	0,00	0,00	0,00	-791.000,00
I20K0030 K 141, OD Kehrenbach	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0032 K 59, Neubau Stützwand bei Densberg	-174.500,00	-162.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0033 K 140, OD Bischofferode	-1.300,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0034 K 6, OD Dissen, Il. BA.	-10.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0035 K 125, OD Leimsfeld	-97.200,00	-176.500,00	-735.000,00	0,00	0,00	0,00	-735.000,00
I20K0036 K 143, OD Hesslar	-15.000,00	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0037 K 147, Instandsetzung UF Fulda bei Grebenau	-34.000,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0038 K 138, OD Elbersdorf	-15.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0039 K 128, OD Spies-kappel "Salmshäuser Modell"	-103.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0040 K 157, OD Spies-kappel "Salmshäuser Modell"	-103.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0041 Eventualposition "Salmshäuser Modell"	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0042 Schwalm-Radweg	-24.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0043 K 21, OD Rockshausen	-10.000,00	-23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0044 K34, OD Nenterode	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs-Ermächtigungen
I4000017 Zugang GWG der BGA (Komb Haupt u RS allg.)	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000018 Zugang so Betriebsausst (Gymnasien allg.)	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000020 Zugang GWG der BGA (Gymnasien allg.)	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000021 Zugang so Betriebsausst (Berufl Schulen allg.)	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000023 Zugang GWG der BGA (Berufl Schulen allg.)	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000024 Zugang so Betriebsausst (Förderschulen allg.)	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000026 Zugang GWG der BGA (Förderschulen allg.)	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000027 Zugang so Betriebsausst (Gesamtschulen allg.)	-32.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000029 Zugang GWG der BGA (Gesamtschulen allg.)	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000030 Beschaffungen Jugendverkehrsschule	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000031 Zugang Sporthallenausstattungen	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000033 Solar- und Photovoltaikanlagen	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000034 Zugang DV-Software (Medienzentrum)	-600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000035 Zugang Büromasch, DV-/Komm-anl. (Medienzentrum)	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000036 Zugang Büromöbel u. sonst. Ausst (Medienzentrum)	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000037 Zugang BGA Klimaschutzwettbewerb	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000038 Zugang GWG der BGA (Überpr. Sportger. Turnhallen)	-6.520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000039 Aufzug Gymn. THS Homberg	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000040 Alarmanlage LH Treysa	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000041 Zugang Immat Vermögensg.(Mehrgen-haus)	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000042 Zugang GWG (Pausenhöfe Grundstufen)	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000043 Geleistete Investitionszuwendungen	0,00	-678.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000044 Software und BGA Medienzentrum	0,00	-6.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000045 Software und BGA Schulen	0,00	-369.020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000046 Schulgebäude und Außenanlagen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen							
Schwalm-Eder-Kreis							
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I4000047 Osterbachschule HR, Kreiskonj.-programm	0,00	-710.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4000049 Mensaneubau GS Neukirchen Kreiskonj.-programm	0,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40G0001 Zugang sonstige Betriebsausstattung	-425.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40G0004 Zugang GWG der Betriebs-/Geschäftsausstattung	-175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I40G0006 Zugang Anlagen im Bau Hochbau für Schulen	-800.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300002 Zugang Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300003 Zugang GWG der Betriebs-/Geschäftsausstattung	-3.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300004 Zugang Bürom, DV- u Komm.-anl. Notebooks mob.EDV	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300005 Erwerb von Hard- u Software sowie Büroausstattung	0,00	-45.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5000001 Zugang Gel. Invest.- Zuschuss (Psychosoz.Zentrum)	-1.000,00	-12.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100001 Zugang sonstige Geschäftsausstattung	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100002 Geleistete Anzah- lungen auf immat. Vermögensgg	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100003 Geleistete Anzah- lungen auf immat. Vermögensgg	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100004 Zugang So.Geschäftsausstattung Sonder	-5.000,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100005 Geleistete Investitionszuwendungen	0,00	-390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5300001 Zugang von medizinisch-technischen Geräten	-10.000,00	-5.000,00	0,00	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 2010 fällig	davon in 2011 fällig	davon in 2012 fällig	davon ab 2013 fällig
2006	800	400	400	0	0
2008	208	52	52	52	52
2009	4.188	4.188	0	0	0
Summe	5.196	4.640	452	52	52
<u>nachrichtlich:</u> in der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

Schwalm-Eder-Kreis

Verpflichtungsermächtigungen

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013			
V1000005 Zugang Lizenz Geodatenbasis inkl. Server	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00			
V20K0009 K 34, Um- und Ausbau zw. Knw.-Nausis und L 3153	-301.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0010 K 85, Um- und Ausbau OD Niedenstein b. Kreisgren	-155.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0011 K 102, Um- und Ausbau OD Frankenhain	-2.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0013 K 111, Grundh. Erneuerung Grenf-UF Riebelsdor	-172.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0014 K 103, Um- und Ausbau OD Schw.-Rommerschau	-1.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0015 K 127, Um- und Ausbau OD Frielendorf	-14.100,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0016 K 24, Um- und Ausbau OD Felsberg-Hilgerschau	-15.800,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0018 K 20, Um- und Ausbau OD Malsfeld-Beiseförth	-44.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0019 K 29, Neubau Stellbach-UF bei Malsfeld	-178.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0020 K 52. OD Verna	-16.200,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0022 K 7, Um- und Ausbau OD Gudensberg	-9.800,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0023 K 5, Um- und Ausbau OD Felsberg-Wolfershausen	-657.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0024 K 47, Wiederherst. Verkehrssich/ Neub Mühlgraben	-1.600,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0026 K 107, Wiederherst. Verkehrssich./Neub UF Antreff	-2.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0027 K 108, Erneuerung/ Verstärkung Steinabrücke Steina	-57.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0028 K 91, Um- und Ausbau OD Knüllwald-Lichtenha	-156.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0029 K 104, Um- und Ausbau OD Schw.-Ascherode	-791.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0035 K 125, Um- und Ausbau OD Frielendorf-Leimfel	-735.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0045 K 5, Um- und Ausbau OD Felsberg-Neuenbrunslar	-248.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0049 K 29, UF Bach zw. Grüneishof und Kunstmühle	-178.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0073 K 30, Um- und Ausbau OD Knüllwald-Berndsha	-28.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0075 K 39, Betoninstandsetzung Efze-UF in	-26.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0077 K 56, Um- und Ausbau OD Neuental-Schlierbac	-24.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0078 K 61, Betoninstandsetzung Urfe-UF bei	-18.000,00	0,00	0,00	0,00			

Schwalm-Eder-Kreis

Verpflichtungsermächtigungen

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013			
V20K0079 K 73, Ern + Verst Schwalm-UF bei Bo-Kerstenhaus	-47.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0080 K 91, Um- und Ausbau OD Knw.-Oberbeisheim	-24.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0082 K112, Um- und Ausbau OD Ottrau-Immichenhain	-18.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0083 K147, Neubau UF Freitagsbach Körle-Lobenshause	-135.000,00	0,00	0,00	0,00			
V3700001 Umstellung Digitalfunk	-131.000,00	0,00	0,00	0,00			

Übersicht über die Budgets und die den einzelnen Budgets zugeordneten Produktgruppen nach § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilhaushalt
Produktgruppe

01 Kreisorgane

111 Verwaltungssteuerung und -service

04 Frauenbüro

111 Verwaltungssteuerung und -service

05 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

111 Verwaltungssteuerung und -service
121 Statistik und Wahlen
252 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
262 Musikpflege
272 Büchereien
281 Heimat- und sonstige Kulturpflege

08 Personalrat

111 Verwaltungssteuerung und -service

10 Zentralverwaltung

111 Verwaltungssteuerung und -service
366 Einrichtungen der Jugendarbeit

11 Finanzen

111 Verwaltungssteuerung und -service
351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
411 Krankenhäuser
424 Sportstätten und Bäder
535 Kombinierte Versorgung
552 Öffentliche Gewässer/ wasserbauliche Anlagen

14 Rechnungsprüfung

111 Verwaltungssteuerung und -service

20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

111 Verwaltungssteuerung und -service
126 Brandschutz
211 Grundschulen
213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen
216 Kombinierte Haupt- und Realschulen
217 Gymnasien
218 Gesamtschulen
221 Förderschulen
231 Berufliche Schulen
523 Denkmalschutz und -pflege
532 Gasversorgung
542 Kreisstraßen

30 Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft

111 Verwaltungssteuerung und -service
537 Abfallwirtschaft

Übersicht über die Budgets und die den einzelnen Budgets zugeordneten Produktgruppen nach § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilhaushalt

Produktgruppe

32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

- 121 Statistik und Wahlen
- 122 Ordnungsangelegenheiten

37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

- 126 Brandschutz
- 127 Rettungsdienst
- 128 Katastrophenschutz

39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

- 122 Ordnungsangelegenheiten
- 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege

40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

- 111 Verwaltungssteuerung und -service
- 211 Grundschulen
- 213 Kombinierte Grund- und Hauptschulen
- 216 Kombinierte Haupt- und Realschulen
- 217 Gymnasien
- 218 Gesamtschulen
- 221 Förderschulen
- 231 Berufliche Schulen
- 241 Schülerbeförderung
- 242 Fördermaßnahmen für Schüler
- 243 Sonstige schulische Aufgaben
- 535 Kombinierte Versorgung
- 547 ÖPNV

43 Volkshochschule

- 263 Musikschulen
- 271 Volkshochschulen
- 272 Büchereien

50 Sozialverwaltung

- 311 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
- 312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
- 313 Hilfen für Asylbewerber
- 315 Soziale Einrichtungen
- 321 Leistungen nach dem Bundesversorgungsgesetz
- 331 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- 351 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

51 Jugend, Familie und Sport

- 111 Verwaltungssteuerung und -service
- 312 Grundsicherung für Arbeitssuchende nach SGB II
- 341 Unterhaltsvorschussleistungen
- 361 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen u. in Tagespflege
- 362 Jugendarbeit
- 363 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- 367 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- 421 Förderung des Sports

Übersicht über die Budgets und die den einzelnen Budgets zugeordneten Produktgruppen nach § 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik

Teilhaushalt
Produktgruppe

53 Gesundheitswesen

- 343 Betreuungsleistungen
- 412 Gesundheitseinrichtungen
- 414 Maßnahmen der Gesundheitspflege

60 Bauaufsicht und Naturschutz

- 521 Bau- und Grundstücksordnung
- 523 Denkmalschutz und -pflege
- 551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau
- 554 Naturschutz und Landschaftspflege
- 561 Umweltschutzmaßnahmen

72 Abfallwirtschaft

- 537 Abfallwirtschaft

80 Wirtschaftsförderung

- 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 522 Wohnbauförderung
- 571 Wirtschaftsförderung
- 575 Tourismus

83 Landwirtschaft und Landentwicklung

- 511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 554 Naturschutz und Landschaftspflege
- 555 Land- und Forstwirtschaft
- 575 Tourismus

99 Allgemeine Finanzwirtschaft

- 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
- 613 Abwicklung der Vorjahre

**Übersicht der organisationsbezogen gegliederten Teilhaushalte
mit den auf die Produktbereiche entfallenden Erträge und Aufwendungen
gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik**

Teilhaushalt Produktbereich	Ansatz Haushaltsjahr	Ansatz Vorjahr	Ergebnis Vorvorjahr
01 Kreisorgane	1.032.398,00	914.755,00	0,00
01 Innere Verwaltung	1.032.398,00	914.755,00	0,00
<i>Erträge</i>	-4.000,00	-4.000,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	1.036.398,00	918.755,00	0,00
04 Frauenbüro	121.440,00	111.020,00	0,00
01 Innere Verwaltung	121.440,00	111.020,00	0,00
<i>Erträge</i>	-12.300,00	-12.500,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	133.740,00	123.520,00	0,00
05 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	391.687,00	382.670,00	0,00
01 Innere Verwaltung	128.278,63	101.105,84	0,00
<i>Erträge</i>	-11.688,89	-6.247,33	0,00
<i>Aufwendungen</i>	139.967,52	107.353,17	0,00
02 Sicherheit und Ordnung	-1.461,11	-780,92	0,00
<i>Erträge</i>	-1.461,11	-780,92	0,00
<i>Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00
04 Kultur und Wissenschaft	264.869,48	282.345,07	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	-2.271,76	0,00
<i>Aufwendungen</i>	264.869,48	284.616,83	0,00
08 Personalrat	184.020,00	155.889,00	0,00
01 Innere Verwaltung	184.020,00	155.889,00	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	184.020,00	155.889,00	0,00
10 Zentralverwaltung	4.063.023,76	3.665.746,12	0,00
01 Innere Verwaltung	4.018.205,58	3.641.118,88	0,00
<i>Erträge</i>	-160.830,00	-156.080,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	4.179.035,58	3.797.198,88	0,00
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	44.818,18	24.627,24	0,00
<i>Erträge</i>	-77.820,00	-96.740,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	122.638,18	121.367,24	0,00
11 Finanzen	4.154.742,00	7.085.138,00	0,00
01 Innere Verwaltung	-596.805,13	-606.368,03	0,00
<i>Erträge</i>	-708.747,59	-718.788,06	0,00
<i>Aufwendungen</i>	111.942,45	112.420,03	0,00
05 Soziale Leistungen	0,00	0,00	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	0,00	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00
07 Gesundheitsdienste	3.679.014,67	6.846.676,24	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	3.679.014,67	6.846.676,24	0,00
08 Sportförderung	976.802,48	756.782,91	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	976.802,48	756.782,91	0,00
11 Ver- und Entsorgung	1.394,53	1.254,18	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	1.394,53	1.254,18	0,00
13 Natur- und Landschaftspflege	94.335,45	86.792,71	0,00
<i>Erträge</i>	-8.352,41	-1.911,94	0,00
<i>Aufwendungen</i>	102.687,87	88.704,65	0,00

**Übersicht der organisationsbezogen gegliederten Teilhaushalte
mit den auf die Produktbereiche entfallenden Erträge und Aufwendungen
gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik**

Teilhaushalt Produktbereich	Ansatz Haushaltsjahr	Ansatz Vorjahr	Ergebnis Vorvorjahr
<u>14 Rechnungsprüfung</u>	<u>649.358,00</u>	<u>545.538,00</u>	<u>0,00</u>
01 Innere Verwaltung	649.358,00	-241.700,00	0,00
<i>Erträge</i>	-241.700,00	-241.700,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	891.058,00	0,00	0,00
<u>20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft</u>	<u>11.441.892,00</u>	<u>10.887.073,00</u>	<u>0,00</u>
01 Innere Verwaltung	477.899,05	1.169.637,98	0,00
<i>Erträge</i>	-389.653,63	-355.327,31	0,00
<i>Aufwendungen</i>	867.552,68	1.524.965,29	0,00
02 Sicherheit und Ordnung	10.448,19	16.879,32	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	10.448,19	16.879,32	0,00
03 Schulträgeraufgaben	7.487.649,21	1.471.711,99	0,00
<i>Erträge</i>	-482.487,03	-784.038,27	0,00
<i>Aufwendungen</i>	7.970.136,23	2.255.750,26	0,00
10 Bauen und Wohnen	5.485,30	0,00	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	5.485,30	0,00	0,00
11 Ver- und Entsorgung	0,00	0,00	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	3.460.410,26	8.228.843,71	0,00
<i>Erträge</i>	-5.000.967,34	-5.006.112,43	0,00
<i>Aufwendungen</i>	8.461.377,60	13.234.956,14	0,00
<u>30 Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft</u>	<u>114.237,00</u>	<u>129.297,00</u>	<u>0,00</u>
01 Innere Verwaltung	190.237,00	203.997,00	0,00
<i>Erträge</i>	-50,00	-50,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	190.287,00	204.047,00	0,00
11 Ver- und Entsorgung	-76.000,00	-74.700,00	0,00
<i>Erträge</i>	-76.000,00	-74.700,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00
<u>32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung</u>	<u>-925.557,00</u>	<u>-839.070,00</u>	<u>0,00</u>
02 Sicherheit und Ordnung	-925.557,00	-839.070,00	0,00
<i>Erträge</i>	-3.937.143,00	-3.943.831,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	3.011.586,00	3.104.761,00	0,00
<u>37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen</u>	<u>715.559,00</u>	<u>618.515,00</u>	<u>0,00</u>
02 Sicherheit und Ordnung	715.559,00	618.515,00	0,00
<i>Erträge</i>	-590.200,00	-588.800,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	1.305.759,00	1.207.315,00	0,00
<u>39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz</u>	<u>230.242,00</u>	<u>150.065,00</u>	<u>0,00</u>
02 Sicherheit und Ordnung	1.334.580,62	1.256.095,81	0,00
<i>Erträge</i>	-126.720,17	-126.002,44	0,00
<i>Aufwendungen</i>	1.461.300,79	1.382.098,25	0,00
07 Gesundheitsdienste	-1.104.338,62	-1.106.030,81	0,00
<i>Erträge</i>	-1.769.417,83	-1.759.782,56	0,00
<i>Aufwendungen</i>	665.079,21	653.751,75	0,00

**Übersicht der organisationsbezogen gegliederten Teilhaushalte
mit den auf die Produktbereiche entfallenden Erträge und Aufwendungen
gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik**

Teilhaushalt Produktbereich	Ansatz Haushaltsjahr	Ansatz Vorjahr	Ergebnis Vorvorjahr
<u>40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung</u>	<u>-6.007.680,33</u>	<u>11.291.727,88</u>	<u>0,00</u>
01 Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00
03 Schulträgeraufgaben	9.789.455,90	20.514.740,12	0,00
<i>Erträge</i>	-17.227.910,39	-10.306.566,49	0,00
<i>Aufwendungen</i>	27.017.366,29	30.821.306,61	0,00
11 Ver- und Entsorgung	-792.864,80	0,00	0,00
<i>Erträge</i>	-808.882,23	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	16.017,43	0,00	0,00
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-15.004.271,43	-9.223.012,24	0,00
<i>Erträge</i>	-16.077.162,38	-10.414.371,51	0,00
<i>Aufwendungen</i>	1.072.890,94	1.191.359,27	0,00
<u>43 Volkshochschule</u>	<u>487.620,00</u>	<u>400.461,00</u>	<u>0,00</u>
04 Kultur und Wissenschaft	487.620,00	400.461,00	0,00
<i>Erträge</i>	-747.550,00	-745.650,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	1.235.170,00	1.146.111,00	0,00
<u>50 Sozialverwaltung</u>	<u>29.332.955,00</u>	<u>27.935.016,00</u>	<u>0,00</u>
05 Soziale Leistungen	29.332.955,00	27.935.016,00	0,00
<i>Erträge</i>	-15.080.073,00	-15.371.593,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	44.413.028,00	43.306.609,00	0,00
<u>51 Jugend, Familie und Sport</u>	<u>14.968.355,00</u>	<u>14.800.451,00</u>	<u>0,00</u>
01 Innere Verwaltung	0,00	0,00	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00
05 Soziale Leistungen	271.732,14	298.039,49	0,00
<i>Erträge</i>	-2.366.631,23	-2.484.103,99	0,00
<i>Aufwendungen</i>	2.638.363,37	2.782.143,47	0,00
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	14.578.739,64	14.390.415,98	0,00
<i>Erträge</i>	-4.065.273,38	-3.873.474,75	0,00
<i>Aufwendungen</i>	18.644.013,03	18.263.890,72	0,00
08 Sportförderung	117.883,21	111.995,54	0,00
<i>Erträge</i>	-13.495,39	-14.165,27	0,00
<i>Aufwendungen</i>	131.378,61	126.160,80	0,00
<u>53 Gesundheitswesen</u>	<u>1.695.796,00</u>	<u>1.552.181,00</u>	<u>0,00</u>
05 Soziale Leistungen	522.440,42	515.946,99	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	-239,56	0,00
<i>Aufwendungen</i>	522.440,42	516.186,55	0,00
07 Gesundheitsdienste	1.173.355,58	1.036.234,01	0,00
<i>Erträge</i>	-331.004,00	-330.594,44	0,00
<i>Aufwendungen</i>	1.504.359,58	1.366.828,45	0,00
<u>60 Bauaufsicht und Naturschutz</u>	<u>155.287,00</u>	<u>-381.545,00</u>	<u>0,00</u>
10 Bauen und Wohnen	-821.923,04	-1.455.479,34	0,00
<i>Erträge</i>	-1.483.300,00	-1.983.300,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	661.376,96	527.820,66	0,00
13 Natur- und Landschaftspflege	974.891,05	1.073.934,34	0,00
<i>Erträge</i>	-54.000,00	-63.500,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	1.028.891,05	1.137.434,34	0,00
14 Umweltschutz	2.318,99	0,00	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	2.318,99	0,00	0,00

**Übersicht der organisationsbezogen gegliederten Teilhaushalte
mit den auf die Produktbereiche entfallenden Erträge und Aufwendungen
gemäß Muster 11 zu § 4 Abs. 2 GemHVO-Doppik**

Teilhaushalt Produktbereich	Ansatz Haushaltsjahr	Ansatz Vorjahr	Ergebnis Vorvorjahr
<u>72 Abfallwirtschaft</u>	<u>667.400,00</u>	<u>595.800,00</u>	<u>0,00</u>
12 Ver- und Entsorgung	667.400,00	595.800,00	0,00
<i>Erträge</i>	-8.908.100,00	-8.908.100,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	9.575.500,00	9.503.900,00	0,00
<u>80 Wirtschaftsförderung</u>	<u>973.221,00</u>	<u>950.214,00</u>	<u>0,00</u>
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	0,00	0,00	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	0,00	0,00	0,00
10 Bauen und Wohnen	265,78	274,64	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	265,78	274,64	0,00
15 Wirtschaft und Tourismus	972.955,22	949.939,36	0,00
<i>Erträge</i>	-172.950,00	-199.050,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	1.145.905,22	1.148.989,36	0,00
<u>83 Landwirtschaft und Landentwicklung</u>	<u>-303.146,00</u>	<u>-301.342,00</u>	<u>0,00</u>
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	709.139,92	1.172.851,12	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	709.139,92	1.172.851,12	0,00
13 Natur- und Landschaftspflege	-1.118.656,91	-1.474.193,12	0,00
<i>Erträge</i>	-2.026.356,00	-2.020.102,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	907.699,09	545.908,88	0,00
15 Wirtschaft und Tourismus	106.370,99	0,00	0,00
<i>Erträge</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	106.370,99	0,00	0,00
<u>99 Allgemeine Finanzwirtschaft</u>	<u>-64.502.115,00</u>	<u>-72.263.155,00</u>	<u>0,00</u>
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	-64.502.115,00	-72.263.155,00	0,00
<i>Erträge</i>	-95.236.123,00	-101.878.729,00	0,00
<i>Aufwendungen</i>	30.734.008,00	29.615.574,00	0,00
<u>Gesamtsumme</u>	<u>-359.265,57</u>	<u>8.386.445,00</u>	<u>0,00</u>

Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen zusammengefasst

Produktbereich	Ansatz Haushaltsjahr	Ansatz Vorjahr	Ergebnis Vorvorjahr
01 Innere Verwaltung	6.205.031,12	6.236.693,67	0,00
Erträge	-1.528.970,11	-1.494.692,70	0,00
Aufwendungen	7.734.001,23	7.731.386,37	0,00
02 Sicherheit und Ordnung	1.133.569,70	1.051.639,21	0,00
Erträge	-4.655.524,28	-4.659.414,36	0,00
Aufwendungen	5.789.093,98	5.711.053,57	0,00
03 Schulträgeraufgaben	17.277.105,11	21.986.452,11	0,00
Erträge	-17.710.397,42	-11.090.604,76	0,00
Aufwendungen	34.987.502,53	33.077.056,87	0,00
04 Kultur und Wissenschaft	752.489,48	682.806,07	0,00
Erträge	-747.550,00	-747.921,76	0,00
Aufwendungen	1.500.039,48	1.430.727,83	0,00
05 Soziale Leistungen	30.127.127,56	28.749.002,48	0,00
Erträge	-17.446.704,23	-17.855.936,55	0,00
Aufwendungen	47.573.831,79	46.604.939,03	0,00
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	14.623.557,82	14.415.043,22	0,00
Erträge	-4.143.093,38	-3.970.214,75	0,00
Aufwendungen	18.766.651,20	18.385.257,97	0,00
07 Gesundheitsdienste	3.748.031,63	6.776.879,43	0,00
Erträge	-2.100.421,83	-2.090.377,00	0,00
Aufwendungen	5.848.453,46	8.867.256,43	0,00
08 Sportförderung	1.094.685,70	868.778,44	0,00
Erträge	-13.495,39	-14.165,27	0,00
Aufwendungen	1.108.181,09	882.943,71	0,00
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	709.139,92	1.172.851,12	0,00
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	709.139,92	1.172.851,12	0,00
10 Bauen und Wohnen	-816.171,97	-1.455.204,70	0,00
Erträge	-1.483.300,00	-1.983.300,00	0,00
Aufwendungen	667.128,03	528.095,30	0,00
11 Ver- und Entsorgung	-200.070,27	522.354,18	0,00
Erträge	-9.792.982,23	-8.982.800,00	0,00
Aufwendungen	9.592.911,96	9.505.154,18	0,00
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-11.543.861,17	-994.168,53	0,00
Erträge	-21.078.129,72	-15.420.483,93	0,00
Aufwendungen	9.534.268,55	14.426.315,40	0,00
13 Natur- und Landschaftspflege	-49.430,40	-313.466,06	0,00
Erträge	-2.088.708,41	-2.085.513,94	0,00
Aufwendungen	2.039.278,01	1.772.047,88	0,00

Erträge und Aufwendungen nach Produktbereichen zusammengefasst

Produktbereich	Ansatz Haushaltsjahr	Ansatz Vorjahr	Ergebnis Vorvorjahr
14 Umweltschutz	2.318,99	0,00	0,00
Erträge	0,00	0,00	0,00
Aufwendungen	2.318,99	0,00	0,00
15 Wirtschaft und Tourismus	1.079.326,21	949.939,36	0,00
Erträge	-172.950,00	-199.050,00	0,00
Aufwendungen	1.252.276,21	1.148.989,36	0,00
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	-64.502.115,00	-72.263.155,00	0,00
Erträge	-95.236.123,00	-101.878.729,00	0,00
Aufwendungen	30.734.008,00	29.615.574,00	0,00
<u>Gesamtsumme</u>	<u>-359.265,57</u>	<u>8.386.445,00</u>	<u>0,00</u>

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)¹ 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.

¹ § 4 Abs. 1 Satz 3 GemHVO-Doppik

D) Deckungsfähigkeit (§ 20 GemHVO-Doppik)

Die Ansätze der in einem Budget veranschlagten Aufwendungen sowie Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen sind grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig (**§ 20 Abs. 1 und 3 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 Konsolidierungsleitlinie² 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 werden. 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**.

² 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

	Teilhaushalte	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungs- ergebnis	Finanz- ergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentl. Ergebnis	Jahres- ergebnis vor ILB	Interne Leistungs- beziehungen [ILB]	Jahres- ergebnis nach ILB
01	Kreisorgane	-4.000	1.036.398	1.032.398	0	1.032.398	0	1.032.398	0	1.032.398
04	Frauenbüro	-12.300	133.740	121.440	0	121.440	0	121.440	6.000	127.440
05	Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	-13.150	404.837	391.687	0	391.687	0	391.687	0	391.687
08	Personalarzt	0	184.020	184.020	0	184.020	0	184.020	0	184.020
10	Zentralverwaltung	-233.450	4.301.674	4.068.224	0	4.068.224	-5.200	4.063.024	0	4.063.024
11	Finanzen	-177.850	4.871.842	4.693.992	-539.250	4.154.742	0	4.154.742	0	4.154.742
14	Rechnungsprüfung	-241.700	891.058	649.358	0	649.358	0	649.358	0	649.358
20	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	-5.863.108	17.310.000	11.446.892	5.000	11.451.892	-10.000	11.441.892	-7.197.661	4.244.231
30	Rechtsangelegenheiten	-76.050	190.287	114.237	0	114.237	0	114.237	0	114.237
32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	-3.937.143	3.011.586	-925.557	0	-925.557	0	-925.557	0	-925.557
37	Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen	-590.200	1.305.759	715.559	0	715.559	0	715.559	1.800	717.359
39	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	-1.896.138	2.126.380	230.242	0	230.242	0	230.242	1.800	232.042
40	Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung	-34.106.955	28.106.274	-6.000.681	0	-6.000.681	-7.000	-6.007.681	7.595.319	1.587.638
43	Volkshochschule	-746.950	1.235.170	488.220	-600	487.620	0	487.620	-17.920	469.700
50	Sozialverwaltung	-15.080.073	44.413.028	29.332.955	0	29.332.955	0	29.332.955	3.500	29.336.455
51	Jugend, Familie und Sport	-6.445.400	21.413.755	14.968.355	0	14.968.355	0	14.968.355	46.500	15.014.855
53	Gesundheitswesen	-331.004	2.026.800	1.695.796	0	1.695.796	0	1.695.796	0	1.695.796
60	Baufaufsicht und Naturschutz	-1.537.300	1.692.587	155.287	0	155.287	0	155.287	0	155.287
72	Abfallwirtschaft	-8.900.100	9.575.500	675.400	-8.000	667.400	0	667.400	-370.000	297.400
80	Wirtschaftsförderung	-172.950	1.146.171	973.221	0	973.221	0	973.221	0	973.221
83	Landwirtschaft und Landentwicklung	-2.026.356	1.723.210	-303.146	0	-303.146	0	-303.146	0	-303.146
99	Allgemeine Finanzwirtschaft	-95.076.473	27.558.870	-67.517.603	3.015.488	-64.502.115	0	-64.502.115	-69.338	-64.571.453
	Summen	-177.468.650	174.658.946	-2.809.704	2.472.638	-337.066	-22.200	-359.266	0	-359.266

Übersicht der Teilfinanzhaushalte

	Teilhaushalte	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 und immat. AV	Investitionen in das Finanz- anlageverm.-		GESAMT
01	Kreisorgane	0	0	0	0	-2.000	0	-2.000	-2.000
04	Frauenbüro	0	0	0	0	0	0	0	0
05	Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation	0	0	0	0	-11.000	0	-11.000	-11.000
08	Personalrat	0	0	0	0	0	0	0	0
10	Zentralverwaltung	0	5.200	0	5.200	-328.500	0	-328.500	-323.300
11	Finanzen	0	0	0	0	-452.000	0	-452.000	-452.000
14	Rechnungsprüfung	0	0	0	0	0	0	0	0
20	Grundstücks- und Gebäudewirtschaft	2.773.100	34.000	0	2.807.100	-6.592.450	0	-6.592.450	-3.785.350
30	Rechtsangelegenheiten	0	0	0	0	0	0	0	0
32	Öffentliche Sicherheit und Ordnung	0	0	0	0	-1.300	0	-1.300	-1.300
37	Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen	100	0	0	100	-543.100	0	-543.100	-543.000
39	Veterinärwesen und Verbraucherschutz	0	0	0	0	-3.300	0	-3.300	-3.300
40	Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung	1.200.000	7.000	0	1.207.000	-3.123.297	0	-3.123.297	-1.916.297
43	Volkshochschule	0	0	0	0	-45.500	0	-45.500	-45.500
50	Sozialverwaltung	0	0	2.598	2.598	-12.300	-1.200	-13.500	-10.902
51	Jugend, Familie und Sport	0	0	0	0	-395.500	0	-395.500	-395.500
53	Gesundheitswesen	0	0	0	0	-5.000	0	-5.000	-5.000
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	Allgemeine Finanzwirtschaft	5.505.000	0	156.850	5.661.850	0	-1.590.000	-1.590.000	4.071.850
	Summen	9.478.200	46.200	159.448	9.683.848	-11.515.247	-1.591.200	-13.106.447	-3.422.599

Teilhaushalt

01 - Kreisorgane

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 01 Kreisorgane

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000	-4.000			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-4.000	-4.000			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	508.000	483.580			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	195.135	175.812			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.860	168.360			
14	66	Abschreibungen	2.403	2.003			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	106.000	89.000			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	1.036.398	918.755			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.032.398	914.755			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.032.398	914.755			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.032.398	914.755			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.032.398	914.755			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 01 Kreisorgane

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-2.000	-12.015				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	-12.015				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-2.000	-12.015				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-2.000	-12.015				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 01 Kreisorgane

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I0100001 Investitionszuschuss Forst- und Umweltdienst	-12.015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I0100002 Zugang Geschäftsausstattung Kantine	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 01 Kreisorgane

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 01 Kreisorgane

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5304000		Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	-4.000	-4.000			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.000	-4.000			
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	209.530	202.220			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	253.690	238.020			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	39.710	38.260			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	490	500			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	4.580	4.580			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	508.000	483.580			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	99.490	88.690			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	13.310	12.820			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	67.551	60.940			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	14.784	13.362			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	195.135	175.812			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.000				
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	4.000	4.000			
6773000		Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	120.000	50.000			
6860110		Aufw. für Verfügungsmittel Kreistagsvorsitzender	1.800	1.800			
6860120		Aufw. für Verfügungsmittel Landrat	4.660	4.660			
6860121		Aufw. für Verfügungsmittel EKB	2.700	2.700			
6860122		Aufw. für Verfügungsmittel Sonstige	1.000				
6860130		Aufw. für Verfügungsmittel KT -Getränke KT- Sitzung	8.000	8.500			
6863100		Aufwendungen für Hessentag 2008		20.000			
6910100		Mitgliedsbeiträge	80.700	76.700			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.860	168.360			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 01 Kreisorgane

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 01 – Kreisorgane –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen****Sachkonto 6179000**

Der Ansatz ist für Kränze und Nachrufe der Mitglieder von Gremien des Schwalm-Eder-Kreises bestimmt.

Sachkonto 6701000

Die Mieten sind anlässlich von Kreistagssitzungen zu zahlen.

Sachkonto 6773000

Für Beratungen im Zusammenhang mit dem Aufbau eines Vertragscontrolling-Systems sind 20.000 EUR und für eine Organisationsuntersuchung 100.000 EUR vorgesehen.

Sachkonto 6910100

Mitgliedsbeiträge in Höhe der Veranschlagung fallen für den Deutschen und Hessischen Landkreistag an.

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**Sachkonto 7127000**

Die Veranschlagung beinhaltet einen jährlichen Zuschuss für den Kantinenbetrieb in der Parkstraße (12.000 EUR), der bisher im Teilhaushalt 10 veranschlagt wurde. Zusätzlich ist ein Zuschuss für das Bistro im Behördenzentrum (5.000 EUR) aufgenommen worden

Sachkonto 7128200

Die finanzielle Förderung der Kreistagsfraktionen in Höhe von **87.000 EUR** errechnet sich wie folgt:

Fraktion	Sitze	Sockelbetrag je Fraktion (2.800 EUR)	56.000 EUR verteilt auf 68 Mandate	250 EUR je Mandat als Schulungsgeld	Gesamt
SPD	34	2.800,00 EUR	28.000,00 EUR	8.500,00 EUR	39.300,00 EUR
CDU	22	2.800,00 EUR	18.117,64 EUR	5.500,00 EUR	26.417,64 EUR
DIE GRÜNEN	4	2.800,00 EUR	3.294,12 EUR	1.000,00 EUR	7.094,12 EUR
FWG	4	2.800,00 EUR	3.294,12 EUR	1.000,00 EUR	7.094,12 EUR
FDP	4	2.800,00 EUR	3.294,12 EUR	1.000,00 EUR	7.094,12 EUR
	68	14.000,00 EUR	56.000,00 EUR	17.000,00 EUR	87.000,00 EUR

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

Position 06 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0860010	Zugänge Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände [-0 EUR]	2.000
GESAMT:		2.000

Sachkonto 0860010

Für Ersatzinvestitionen der Kantine wurden 2.000 EUR eingeplant.

Teilhaushalt

FB 04 – Frauenbüro

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 04 Frauenbüro

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-12.000	-12.000			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-12.300	-12.000			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	122.010	112.300			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.570	6.060			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.160	3.160			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	2.000	2.000			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	133.740	123.520			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	121.440	111.520			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	121.440	111.520			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-500			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	-500			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	121.440	111.020			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	6.000	6.000			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.000	6.000			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	127.440	117.020			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 04 Frauenbüro

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	0	0				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	0	0				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 04 Frauenbüro

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5488120		sonstige Erstattungen von übrigen Bereichen	-300				
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300				
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5421050		Zuw.f.lfd.Zwecke v.Land - Anlaufst.Bürgerengagement	-4.000	-4.000			
5421051		Zuw.f.lfd.Zwecke v.Land -Ehrenamt	-8.000	-6.000			
5421052		Zuw.f.lfd.Zwecke v.Land -Externe Bildungsträger		-2.000			
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-12.000	-12.000			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 04 Frauenbüro

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge					
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	101.310	93.460			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	20.230	18.290			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	270	350			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	200	200			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	122.010	112.300			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6451000		Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte	6.570	6.060			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.570	6.060			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	3.000	3.000			
6910100		Mitgliedsbeiträge	160	160			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.160	3.160			
14	66	Abschreibungen					
SU POS	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7177000		sonstige Erstattungen an private Unternehmen	2.000	2.000			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	2.000	2.000			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 04 Frauenbüro

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
5901000		Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen		-500			
SU POS	59	Außerordentliche Erträge		-500			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Sachkonto 5488120

Bei der Veranschlagung handelt es sich um Erstattungen aus Veranstaltungen.

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

Sachkonto 7177000

Mit dem Ansatz sollen im Bereich von Qualifizierungsmaßnahmen –Ehrenamt-
Aufwendungen externer Bildungsträger ausgeglichen werden.

Teilhaushalt

FB 05 – Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 05 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	-1.600			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.750	-3.300			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.400	-4.400			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-13.150	-9.300			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	192.740	187.440			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.210	9.920			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.630	141.060			
14	66	Abschreibungen	1.457	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	41.800	53.550			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	404.837	391.970			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	391.687	382.670			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	391.687	382.670			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	391.687	382.670			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	391.687	382.670			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 05 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-11.000	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-11.000	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-11.000	0				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-11.000	0				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 05 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I0500001 Geleistete Investitionszuwendungen	0,00	-11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 05 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5309900		andere sonstige Nebenerlöse	-4.400	-4.400			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.400	-4.400			
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	161.090	156.700			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	30.780	29.870			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	590	590			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	280	280			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	192.740	187.440			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6451000		Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte	10.210	9.920			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.210	9.920			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	86.000	85.000			
6840000		amtliche Bekanntmachungen	33.500	33.000			
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	3.300	2.300			
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	33.000	18.000			
6910100		Mitgliedsbeiträge	2.530	2.460			
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	300	300			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	158.630	141.060			
14	66	Abschreibungen					
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. - beitr	1.457				
SU POS	66	Abschreibungen	1.457				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen					
7119000		Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	2.500	4.000			
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	7.500	7.500			
7123000		Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	3.500	3.500			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 05 Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	28.300	38.550			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	41.800	53.550			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 05 – Öffentlichkeitsarbeit und Kommunikation –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 03 Kostenersatzleistungen und Erstattungen****Sachkonto 5481120**

Für statistische Erhebungen gewährt das Land eine Aufwandsentschädigung.

Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**Sachkonto 5309900**

Für amtliche Bekanntmachungen wird mit der Erstattung eines rabattfähigen Betrages in Höhe der Veranschlagung gerechnet.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**Sachkonto 6862000**

Die Aufwendungen werden im Zusammenhang mit den Partnerschaften des Schwalm-Eder-Kreises erwartet. Es wurde beschlossen, in 2009 Flugreisen nach Kajaani/Finnland und Sedgemoor/England sowie eine Partnerschaftsfeier (30 Jahre Schwalm-Eder-Kreis – Sedgemoor) durchzuführen. Der Ansatz wurde gegenüber dem Vorjahr hierfür um 15.000 EUR aufgestockt.

Sachkonto 6910100

Die Mitgliedsbeiträge sind wie folgt vorgesehen:

Rat der Gemeinden und Regionen Europas	1.030 EUR
Kasseler Hochschulbund e.V.	60 EUR
Europa-Union	130 EUR
Deutsch-Finnische Gesellschaft	60 EUR
Schwälmer Heimatbund	30 EUR
Hessischer Museumsverband	160 EUR
Malerstübchen Willingshausen	30 EUR
Nordhessisches Braunkohle Bergbau-Museum	70 EUR
Förderverein Kloster Haydau	260 EUR
Kultursommer Nordhessen e.V.	300 EUR
Verein zur Förderung der Gedenkstätte Breitenau	110 EUR
Verein für hessische Geschichte und Landeskunde	30 EUR
Brüder-Grimm-Gesellschaft	120 EUR
Marburger Universitätsbund e.V.	80 EUR
Förderkreis Böddiger Berg e.V.	60 EUR
	2.530 EUR

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Sachkonto 7119000

Der veranschlagte Betrag ist für die am Hessestag teilnehmenden Gruppen bestimmt.

Sachkonto 7122000, 7123000

Die Beträge kommen für Städte- und Gemeinde- bzw. Verbandsjubiläen zur Auszahlung.

Sachkonto 7128000

Die Zuschüsse sollen wie folgt gewährt werden:

Gedenkstätte und Museum Trutzhain, Kloster Breitenau, Guxhagen, Museen	7.300 EUR
Sängerkreise, Chorvereinigungen, Musik-, Instrumentalgruppen und dergl.	5.000 EUR
Kultursommer Nordhessen e.V.	9.250 EUR
Kulturelle Veranstaltungen	<u>6.750 EUR</u>
	28.300 EUR

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

Position 06 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0358010	Zugang geleistete Investitionszuschüsse übrige Bereiche [-0 EUR]	11.000
	GESAMT:	11.000

Sachkonto 0358010

Für die investive Förderung der Museen, Musik-, Instrumentalgruppen und dergl. wurden 11.000 EUR veranschlagt.

Teilhaushalt

FB 08 – Personalrat

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 08 Personalrat

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	0	0			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	174.050	145.110			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.320	9.129			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.650	1.650			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	184.020	155.889			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	184.020	155.889			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	184.020	155.889			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	184.020	155.889			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	184.020	155.889			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 08 Personalrat

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	0	0				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	0	0				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 08 Personalrat

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 08 Personalrat Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge					
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	131.810	111.770			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	11.100	6.500			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	26.500	22.240			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	460	420			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	340	340			
6590000		Übrige sonstige Personalaufwendungen	3.840	3.840			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	174.050	145.110			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	8.320	7.100			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen		1.664			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen		365			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	8.320	9.129			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.200	1.200			
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	450	450			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.650	1.650			
14	66	Abschreibungen					
SU POS	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 08 Personalrat

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 08 – Personalrat –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto 6179000

Der Ansatz betrifft Aufwendungen zur Betreuung der Belegschaft.

Teilhaushalt

FB 10 – Zentralverwaltung

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen
- Verpflichtungsermächtigungen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 10 Zentralverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.420	-1.300			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-216.630	-238.470			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.400	-12.250			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-233.450	-252.020			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.345.980	1.216.310			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	329.105	289.727			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.492.550	2.265.000			
14	66	Abschreibungen	48.839	50.529			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	80.000	92.000			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.200	5.000			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	4.301.674	3.918.566			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	4.068.224	3.666.546			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	4.068.224	3.666.546			
25	59	Außerordentliche Erträge	-5.200	-800			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-5.200	-800			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.063.024	3.665.746			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.063.024	3.665.746			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 10 Zentralverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	200				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	5.200	700				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	5.200	900				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-328.500	-359.000				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-328.500	-359.000				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-323.300	-358.100				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 10 Zentralverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I1000001 Hard- und Software für die gesamte Verwaltung	-266.500,00	-166.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000002 Zugang Büromöbel gesamte Verwaltung	-21.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000003 Zugang GWG gesamte Verwaltung	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000004 Zugang Fuhrpark	-31.500,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I1000005 Zugang Lizenz Geodatenbasis inkl. Server	0,00	-82.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-208.000,00

Schwalm-Eder-Kreis

Verpflichtungserm. Fachbereich 10 Zentralverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013			
V1000005 Zugang Lizenz Geodatenbasis inkl. Server	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00	-52.000,00			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 10 Zentralverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
14	66	Abschreibungen					
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	14.811	12.679			
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	19.374	34.823			
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	14.654	3.027			
SU POS	66	Abschreibungen	48.839	50.529			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7127000		Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen		12.000			
7170100		sonstige Erstattungen an den Bund	80.000	80.000			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	80.000	92.000			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
7030000		Kfz-Steuer	5.200	5.000			
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.200	5.000			
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
5912000		Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-5.200	-200			
5912100		Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.unt.410 €		-500			
5990900		Sonstige außerordentliche Erträge		-100			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 10 Zentralverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	59	Außerordentliche Erträge	-5.200	-800			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

<u>ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT</u>
--

Position 01 *Privatrechtliche Leistungsentgelte***Sachkonto 5090000**

Die Umsatzerlöse werden aus dem Verkauf von Drucksachen und Büromobiliar erwartet.

Position 03 *Kostenersatzleistungen und –erstattungen***Sachkonto 5487110**

Es handelt sich bei den Erträgen um Einnahmen für Briefzusatzleistungen; im Vorjahr wurde nur der anteilige Betrag ab 05/2008 eingestellt.

Position 13 *Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen***Sachkonto 6063000**

Der Materialaufwand für die Instandsetzung und Unterhaltung der Dienstfahrzeuge wird bei Sachkonto 6164000 nachgewiesen.

Sachkonto 6131000

Der Ansatz betrifft den Aufwand für ehrenamtliche Tätigkeiten. Entsprechend der ab 01.01.2009 geänderten Entschädigungssatzung wurde dieser um 150.000 EUR aufgestockt. Über die internen Leistungsbeziehungen sollen diese Aufwendungen den verursachenden Teilhaushalten über die Kosten- und Leistungsrechnung zugeordnet werden.

Sachkonto 6131000

Der Ansatz betrifft den Bereich „Zentrale Beschaffung“.

Sachkonto 6166000

Die Erhöhung des Haushaltsansatzes um 42.100 EUR ist bedingt durch Kosten (Pflege) für den Erwerb von Nutzungsrechten an den Geobasisdaten vom Land Hessen, die erwartete Teuerung im Bereich der Softwarepflege (42.100 EUR) sowie die erforderlichen Arbeiten im Zusammenhang mit der Umstellung des Netzwerkes (80.600 EUR).

Sachkonto 6179000

Aus diesem Sachkonto werden die Aufwendungen für Kranzspenden und Nachrufe gezahlt.

Sachkonto 6710000

Der Ansatz ist für laufende Leistungen aufgrund von Leasingverträgen für Dienst-Kfz (13.000 EUR) sowie eine Frankiermaschine (4.000 EUR) vorgesehen.

Sachkonto 6730000, 6831000

Der veranschlagte Aufwand betrifft die Verfahrensentgelte, Leitungskosten, Internet/Mail. Gegenüber dem Vorjahr wurde der Ansatz um 21.600 EUR reduziert. Dies resultiert aus dem Verkauf der Telefonanlage und dem damit verbundenen Wegfall der Leasingkosten. Über die internen Leistungsbeziehungen sollen diese Aufwendungen den verursachenden Teilhaushalten über die Kosten- und Leistungsrechnung zugeordnet werden.

Sachkonto 6820000

Der veranschlagte Aufwand betrifft die Postgebühren. Gegenüber dem Vorjahr wurde der Ansatz um 3.500 EUR reduziert (Wegfall Portokosten Außenstelle Schwalmstadt). Über die internen Leistungsbeziehungen sollen diese Aufwendungen zukünftig den verursachenden Teilhaushalten über die Kosten- und Leistungsrechnung zugeordnet werden.

Sachkonto 6832000

Der veranschlagte Aufwand betrifft die Telekommunikationskosten. Gegenüber dem Vorjahr wurde der Ansatz um 8.500 EUR reduziert (den Mehrausgaben für gestiegene Anzahl von Mobilfunkverträgen stehen erhebliche Einsparungen bei Festnetzanschlüssen gegenüber). Über die internen Leistungsbeziehungen sollen diese Aufwendungen zukünftig den verursachenden Teilhaushalten über die Kosten- und Leistungsrechnung zugeordnet werden.

Sachkonto 6850000

Der veranschlagte Aufwand betrifft die Dienstreisen. Gegenüber dem Vorjahr wurde der Ansatz um 32.000 EUR erhöht. Der Mehrbedarf ergibt sich aus der geplanten Erhöhung der Wegstreckenentschädigung um 5 Cent je km ab 01.01.2009. Über die internen Leistungsbeziehungen sollen diese Aufwendungen zukünftig den verursachenden Teilhaushalten über die Kosten- und Leistungsrechnung zugeordnet werden.

Sachkonto 6880000

Der Ansatz betrifft die Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung (auch fachbezogen) der eigenen Mitarbeiter –Lehrgangsgebühren und Fahrtkosten-.

Sachkonto 6910100

Der Ansatz betrifft die Mitgliedsbeiträge im Hessischen Arbeitgeberverband und in der Kommunalen Gemeinschaftsstelle KGSt.

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Sachkonto 7127000

Zuschuss Kantinenbetreiber s. Teilhaushalt 01 – Kreisorgane.

Sachkonto 7170100

Mit dem Ansatz werden der Bundesagentur für Arbeit Sachkosten erstattet.

Position 25 Außerordentliche Erträge

Sachkonto 5912000

Der Ertrag wird aus der Veräußerung von Dienst-Kfz (5.000 EUR) und von sonstigen Vermögensgegenständen (200 EUR) erwartet.

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

Position 02 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens

Beim Verkauf von Vermögensgegenständen (Dienst-Kfz u.ä.) wird ein Kaufpreis von 5.200 EUR erwartet. Dieser Betrag ist dem Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit zuzurechnen.

Position 06 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0241010	Zugang Lizenzen (EDV)	-102.500
0810010	Zugang Fuhrpark [- 31.500 EUR]	-40.000
0851010	Zugang Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen (EDV) [-100.000 EUR]	-106.000
0860010	Zugang Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände [- 21.000 EUR]	-10.000
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - EDV [- 50.000 EUR]	-40.000
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) - Beschaffung [- 54.000 EUR]	-30.000
GESAMT:		-328.500

Sachkonto 0810010

Es ist die Ersatzbeschaffung eines Busses (Neufahrzeug) sowie eines gebrauchten Fahrzeuges für die Außenstelle Fritzlar geplant.

Sachkonto 0851010

Neben dem Jahresbedarf von 100.000 EUR ist die Beschaffung einer Heftmaschine für die Druckerei geplant.

Teilhaushalt

FB 11 – Finanzen

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 11 Finanzen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-120.000	-120.000			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-57.400	-61.000			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-450	-450			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-177.850	-181.450			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	838.550	785.470			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	190.392	174.118			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.400	69.000			
14	66	Abschreibungen	20.000	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	3.767.500	6.777.250			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	4.871.842	7.805.838			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	4.693.992	7.624.388			
21	56, 57	Finanzerträge	-539.250	-539.250			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	-539.250	-539.250			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	4.154.742	7.085.138			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.154.742	7.085.138			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.154.742	7.085.138			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 11 Finanzen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-452.000	-450.000				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-402.000	-400.000				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-452.000	-450.000				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-452.000	-450.000				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 11 Finanzen

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
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
I1100003 Zugang Investitionszuwendung Hallenba	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 11 Finanzen Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
5101210		Vollstreckungsgebühren	-120.000	-120.000			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-120.000	-120.000			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5482120		sonstige Erstattungen von Gemeinden/GV	-20.000	-20.000			
5483100		Personalkostenerstattung v Zweckverbänden u.dgl.	-7.800	-1.400			
5483110		Sachkostenerstattung v Zweckverbänden u.dgl.	-9.500	-9.500			
5483120		sonstige Erstattungen v Zweckverbänden u.dgl.	-100	-100			
5484120		sonstige Erstattungen v sonst öffentl Bereich	-20.000	-30.000			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-57.400	-61.000			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 11 Finanzen Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5399000		andere sonstige betriebliche Erträge	-450	-450			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-450	-450			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	518.990	479.670			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	203.550	199.020			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	106.410	97.880			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	2.290	1.590			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	4.610	4.610			
6590000		Übrige sonstige Personalaufwendungen	2.700	2.700			
SU POS	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	838.550	785.470			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	90.530	80.710			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	33.800	31.280			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	54.200	50.955			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	11.862	11.173			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	190.392	174.118			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	800	800			
6750000		Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	23.000	27.600			
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	3.100	12.100			
6775000		Aufw. für die Einführung der Doppik	20.000	20.000			
6862000		Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	7.200	7.200			
6869000		sonst. Aufwendungen für Repräsentation	1.000	1.000			
6910100		Mitgliedsbeiträge	50	50			
6992000		Kurs- und Zahlungsdifferenzen	250	250			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 11 Finanzen Schwalm-Eder-Kreis							
Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.400	69.000			
14	66	Abschreibungen					
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. - beitr	20.000				
SU POS	66	Abschreibungen	20.000				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	445.500	400.000			
7123000		Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	386.000	341.550			
7127000		Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	2.900.000	6.000.000			
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	36.000	35.700			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	3.767.500	6.777.250			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
5610000		Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen	-539.230	-539.230			
5640000		Erträge aus anderen Beteiligungen	-20	-20			
SU POS	56,57	Finanzerträge	-539.250	-539.250			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 11 Finanzen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

<u>ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT</u>
--

Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**Sachkonto 5101210**

Es wird mit Vollstreckungsgebühren in Höhe der Veranschlagung gerechnet.

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**Sachkonto 5482120, 5483120, 5484120**

Die veranschlagten Erstattungen erfolgen im Rahmen von Vollstreckungsmaßnahmen.

Sachkonto 54831000

Die Personalkostenerstattung wird vom Wasserverband Schwalm erwartet.

Sachkonto 5483110

Die veranschlagte Erstattung erfolgt im Rahmen von Vollstreckungsmaßnahmen und als Sachkostenerstattung vom Zweckverband Abfallwirtschaft Schwalm-Eder-Kreis sowie dem Wasserverband Schwalm.

Sachkonto 5484120

Für die Durchführung von Vollstreckungsmaßnahmen wird mit dem veranschlagten Ertrag gerechnet.

Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**Sachkonto 5399000**

Der Ansatz wurde geschätzt.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**Sachkonto 6179000**

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

Sachkonto 6750000

Bei der Veranschlagung handelt es sich um die Kontogebühren der Finanzbuchhaltung.

Sachkonto 6771000

Die Aufwendungen werden für die Erstellung von Steuererklärungen bzw. Abschlussprüfungen erwartet (Betrieb gewerblicher Art pp.).

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, 6869000

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

Sachkonto 6910100

Der Ansatz ist für die Mitgliedschaft im Verband der Kommunalkassenverwalter e.V. bestimmt.

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Sachkonto 7122000

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

Hallenbad Borken (Hessen)	175.000 EUR
Hallenbad Melsungen	153.500 EUR
Hallenbad Gudensberg	117.000 EUR

Sachkonto 7123000

Die Umlagen wurden für folgende Zweckverbände eingestellt:

Wasserverband Schwalm	81.000 EUR
Zweckverband Europabad Schwalmstadt (inkl. Schuldendienst für Darlehen Sanierung)	305.000 EUR

Sachkonto 7127000

An die Schwalm-Eder-Kliniken GmbH wurden/sind folgende Sanierungszuschüsse entrichtet/zu entrichten:

07.11.2007	7,0 Mio. EUR
31.01.2008	3,0 Mio. EUR
31.07.2008	3,0 Mio. EUR
31.01.2009	2,9 Mio. EUR
Gesamtzuschuss	15,9 Mio. EUR

Sachkonto 7128000

Aus dem Steueraufkommen der Jagdsteuer wird mit einem Anteil in Höhe der Veranschlagung die Arbeit der Naturlandstiftung Hessen e.V. bezuschusst.

Position 21 Finanzerträge

Sachkonto 5610000

Vom Eigenbetrieb „Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises“ wird mit einer Gewinnabführung in Höhe der Veranschlagung gerechnet.

Sachkonto 5640000

Der Ertrag wird aus der Beteiligung an der Kraftstrom Bezugsgenossenschaft Homberg (Efze) [KBG] erwartet.

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

Position 06 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) [-400.000 EUR]	-402.000
0401010	Zugang Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-50.000
GESAMT:		-452.000

Sachkonto 0352010

An der Sanierung des Hallenbades in Gudensberg wird sich der Schwalm-Eder-Kreis vereinbarungsgemäß mit 1,6 Mio. EUR beteiligen. In den zurück liegenden Haushaltsjahren wurden vom Kreistag für die Jahre 2008 bis 2011 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von jeweils 400.000 EUR beschlossen und von der Aufsichtsbehörde genehmigt. Nach 2008 soll in 2009 die zweite Zuwendungsrate ausgezahlt werden.

Des Weiteren hat die Stadt Melsungen eine Beteiligung an investiven Maßnahmen von 2.000 EUR angemeldet (Bedarfsposition).

Sachkonto 0401010

Die Auszahlung ist für die Sanierung des Bewegungsbades in Spangenberg vorgesehen („Gemeinschaftsmaßnahme“ mit dem Hallenbad Melsungen)

Teilhaushalt

FB 14 – Rechnungsprüfung

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 14 Rechnungsprüfung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-240.000	-240.000			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.700	-1.700			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-241.700	-241.700			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	729.974	635.660			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	161.084	151.578			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	891.058	787.238			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	649.358	545.538			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	649.358	545.538			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	649.358	545.538			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	649.358	545.538			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 14 Rechnungsprüfung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	0	0				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	0	0				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 14 Rechnungsprüfung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge					
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	444.378	369.830			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	188.097	184.860			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	87.687	71.060			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	1.414	1.510			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	8.398	8.400			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	729.974	635.660			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	77.798	70.270			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	28.428	23.600			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	45.008	47.330			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	9.850	10.378			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	161.084	151.578			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
14	66	Abschreibungen					
SU POS	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 14 Rechnungsprüfung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbeschreibung Produkt 0111101 Rechnungsprüfung

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbereich	0111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111101	Rechnungsprüfung

Produktinformation

Organisationseinheit FB 14 - Rechnungsprüfung

Verantwortliche(r) Jürgen Kaiser
Hermann Schmoll

Kategorie Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung Prüfung von Jahresabschlüssen, Durchführung von Kassenprüfungen, Überprüfen des Verwaltungshandelns.

Allgemeine Ziele Prüfung von Jahresabschlüssen und Erstellung der Prüfberichte,
Regelmäßige Durchführung von Kassenprüfungen,
Prophylaktisches Handeln in Bezug auf Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit.

Zielgruppe(n) Intern:
Kreiseigene Fachbereiche
Extern:
Politische Gremien
Städte und Gemeinden
Eigenbetriebe
Zweckverbände

Auftragsgrundlage § 131 HGO

Zugeordnete Kostenträger	011110101	Kreisprüfung
	011110102	Städte- und Gemeindeprüfung
	011110103	Verbandsprüfung

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbeschreibung Produkt 0111102 Submission

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbereich	0111	Innere Verwaltung
Produktgruppe	01111	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	0111102	Submission

Produktinformation

Organisationseinheit FB 14 - Rechnungsprüfung

Verantwortliche(r) Jürgen Kaiser
Hermann Schmoll

Kategorie Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung Durchführung von Submissionen
Durchführung von Vergaben

Allgemeine Ziele Rechtlich einwandfreie Vergaben unter Beachtung der Vergabe- und Verdingungsverordnung und Erlasse.
Wirtschaftliche Vorgehensweise durch Bündelung in einem Fachbereich.

Zielgruppe(n) Intern:
Kreiseigene Fachbereiche
Extern:
Verbände

Auftragsgrundlage Vergabeordnung für Bauleistungen (VOB)
Verdingungsordnung für Lieferungen (VOL)
Erlasse (GWB, VGA), Dienstanweisungen des Schwalm-Eder-Kreises

Zugeordnete Kostenträger 011110201 Submission

Teilhaushalt 14 – Rechnungsprüfung –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte****Sachkonto 5101200**

Aus der Städte-/Gemeinde-/Verbandsprüfung werden Erträge in der veranschlagten Höhe erwartet.

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**Sachkonto 5483110**

Die Sachkostenerstattungen werden vom Deponiezweckverband und dem Zweckverband Abfallwirtschaft im Zusammenhang mit der Submission erwartet.

Sachkonto 5485110

Für Submissionen für den Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises wird mit einer Sachkostenerstattung in Höhe der Veranschlagung gerechnet.

Teilhaushalt

FB 20 – Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen
- Verpflichtungsermächtigungen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-371.400	-342.000			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.100	-1.100			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-121.080	-117.262			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	-2.000	-3.000			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.265.300	-1.260.140			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-3.620.604	-3.612.141			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-481.624	-806.565			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-5.863.108	-6.142.208			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.893.727	6.555.231			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	404.796	386.538			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.959.350	3.062.851			
14	66	Abschreibungen	5.118.337	5.068.371			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	1.856.990	1.860.090			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	70.000	90.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.800	6.800			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	17.310.000	17.029.881			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	11.446.892	10.887.673			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	2.670			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	5.000	2.670			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	11.451.892	10.890.343			
25	59	Außerordentliche Erträge	-10.000	-3.270			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	-10.000	-3.270			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.441.892	10.887.073			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-7.197.661	-18.380			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.197.661	-18.380			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.244.231	10.868.693			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.773.100	838.900				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	34.000	143.580				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	2.807.100	982.480				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-6.592.450	-3.363.760				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-471.100	-688.600				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-6.592.450	-3.363.760				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-3.785.350	-2.381.280				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I2000003 Abgang von Grünflächen	56.200,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000004 Abgang von Ackerland	51.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000005 Zugang von Grundstücken allgemein	-56.300,00	-306.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000008 Zugang GWG (Liegenschaften allgemein)	-3.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000009 Zugang GWG (Grundschulen allgemein)	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000010 Zugang GWG (Komb. Grund- u Hauptschulen allgem)	-4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000011 Zugang GWG (Komb. Haupt- und Realschulen allgem.)	-6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000012 Zugang GWG (Gymnasien allgemein)	-6.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000013 Zugang GWG (Berufliche Schulen allgemein)	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000014 Zugang GWG (Förderschulen allgemein)	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000015 Zugang GWG (Gesamtschulen allgemein)	-9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000016 Zugang Fuhrpark (Grundschulen allgemein)	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000018 Zugang Fuhrpark (Komb. Haupt- u Realsch allg.)	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000019 Zugang Fuhrpark (Gymnasien allgemein)	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000020 Zugang Fuhrpark (Berufliche Schulen allgemein)	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000022 Zugang Fuhrpark (Gesamtschulen allgemein)	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000023 Zugang Reinigungsgeräte Verwaltung	-2.300,00	-3.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000024 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Grundschulen all	-8.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000025 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Komb Gr-Haupts	-2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000026 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Komb Ha	-14.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000027 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Gymnasien)	-6.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000028 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Berufl. Schulen)	-8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000029 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Förderschulen)	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000030 Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Gesamtschulen)	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I2000032 Zugang Hausm-/Reinigungsgeräte Schul	0,00	-96.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I20K0033 Zugang Fuhrpark Schulen	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	-10.000,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0008 K 127, OD Spieskappel	-37.100,00	-12.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0009 K 34, Um-u.Ausbau zw. Kn.-Nausis und L 3153; I.BA	-41.000,00	-1.181.000,00	-301.000,00	0,00	0,00	0,00	-301.000,00
I20K0010 K 85, Um-u.Ausbau OD Niedenstein b Kreisgrenze	-25.000,00	-1.007.000,00	-155.500,00	0,00	0,00	0,00	-155.500,00
I20K0011 K 102, Um-u.Ausbau OD Frankenhain	-338.000,00	-249.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	-2.000,00
I20K0012 K 6, OD Dissen, I .BA	-89.400,00	-48.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0013 K 111, Grundhafte Ern. der Grenf-UF, Riebelsdorf	0,00	-170.000,00	-172.000,00	0,00	0,00	0,00	-172.000,00
I20K0014 K 103, OD Rommershausen	-82.500,00	-19.100,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00
I20K0015 K 127, OD Frielendorf	-34.300,00	0,00	-14.100,00	0,00	0,00	0,00	-14.100,00
I20K0016 K 24, OD Hilgershausen	-319.700,00	-77.000,00	-15.800,00	0,00	0,00	0,00	-15.800,00
I20K0018 K 20, OD Beiseförth, I. u. II. BA.	-162.100,00	-31.100,00	-44.500,00	0,00	0,00	0,00	-44.500,00
I20K0019 K 29, Neubau Stellbach-UF bei Malsfeld	-6.000,00	-174.500,00	-178.000,00	0,00	0,00	0,00	-178.000,00
I20K0020 K 52. OD Verna	-54.000,00	-5.000,00	-16.200,00	0,00	0,00	0,00	-16.200,00
I20K0021 Umbau Knotenp. K 10/ L3220/L3221 GUD z Kreisverk.	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0022 K 7, OD Gudensberg	-90.000,00	-5.000,00	-9.800,00	0,00	0,00	0,00	-9.800,00
I20K0023 K 5, Um-/Ausbau OD Wolfershausen	-20.000,00	-308.500,00	-657.000,00	0,00	0,00	0,00	-657.000,00
I20K0024 K 47, Wiederherst.Verk.sicherh.,Ersatz	-170.000,00	-10.000,00	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00
I20K0025 K 21, Um-u.Ausbau OD Hesserode	-11.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0026 K 107, Wiederherst. Verk.sich,Ersatzneubau Antreff	-274.500,00	-30.000,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00
I20K0027 K 108, Ersatzneubau Steinabrücke in Steina	0,00	-340.500,00	-57.500,00	0,00	0,00	0,00	-57.500,00
I20K0028 K 91, Um-/Ausbau OD Lichtenhagen	-19.000,00	-289.000,00	-156.500,00	0,00	0,00	0,00	-156.500,00
I20K0029 K 104, OD Ascherode	-18.000,00	-202.000,00	-791.000,00	0,00	0,00	0,00	-791.000,00

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I20K0057 K 29, Erneuerung UF Mühlgraben bei Beiseförth	-1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0058 K 106, Um- und Ausbau OD Willingshausen-Zella	-58.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0059 K 29, Erneuerung UF Erzelbach bei Niederbeisheim	-6.890,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0060 K 21, OD Felsberg-Helmshausen	-12.800,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0061 K99, OD Gilserbg-Sachsenhausen, Kanal	0,00	-49.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0062 K 146, Sichtverbesserung Einmündung	-2.000,00	-59.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0063 K 145, Rückbau zum Radweg Lohre - Altenburg	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0064 K 44, Salmshäuser Modell Frd.-Lenderscheid	-29.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0065 K 106, OD Willingshausen (Salmshäuser-M	-1.500,00	-55.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0066 K106/107, Fahrbahnwiederherst. OD Gunge	-1.500,00	-64.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0067 K 107, OD Willingshsn-Leimbach, Kanalbeit	-16.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0068 K 151, OD Felsbg-Altenbrunslar, Kanalbeitr	-23.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0069 K 80, OD Gudensberg-Dorla	-9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0070 K 126, OD Frielendorf-Schönborn	-37.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0071 K 36, Erneuerung ÜKO Efze-UF HR-Holzhausen	0,00	-46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0072 K 21, OD Felsberg-Hesserode	0,00	-23.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0073 K 30, Um- und Ausbau OD Knüllwald-Berndshausen	0,00	0,00	-28.000,00	0,00	0,00	0,00	-28.000,00
I20K0074 K 33, Anbringen Absturzsi Hundelwasser-UF Rem	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0075 K 39, Betoninstandsetzung Efze-UF in	0,00	0,00	-26.000,00	0,00	0,00	0,00	-26.000,00
I20K0076 K 44, Salmshäuser Modell Frd.-Lanertshausen	0,00	-129.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I20K0077 K 56, Um- und Ausbau OD Neuental-Schlierbach	0,00	0,00	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	-24.000,00
I20K0078 K 61, Betoninstandsetzung Urfe-UF bei	0,00	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00
I20K0079 K 73, Ern + Verst Schwalm-UF bei Bo-Kerstenhaus	0,00	0,00	-47.000,00	0,00	0,00	0,00	-47.000,00
I20K0080 K 91, Um- und Ausbau OD Knw.-Oberbeisheim	0,00	0,00	-24.000,00	0,00	0,00	0,00	-24.000,00
I20K0081 K 95, Durchlasserneu. Gilsa-UF zw. Schönau - L3155	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I20K0082 K112, Um- und Ausbau OD Ottrau-Immichenhain	0,00	0,00	-18.000,00	0,00	0,00	0,00	-18.000,00
I20K0085 K 147, Neubau UF Freitagsbach Körle-Lobenhausen	0,00	-148.000,00	-135.000,00	0,00	0,00	0,00	-135.000,00

Schwalm-Eder-Kreis

Verpflichtungserm. Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013			
V20K0009 K 34, Um- und Aus- bau zw. Knw.-Nausis und L 3153	-301.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0010 K 85, Um- und Aus- bau OD Niedenstein b. Kreisgren	-155.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0011 K 102, Um- und Ausbau OD Frankenhain	-2.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0013 K 111, Grundh. Erneuerung Grenf-UF Riebelsdor	-172.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0014 K 103, Um- und Ausbau OD Schw.-Rommershau	-1.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0015 K 127, Um- und Ausbau OD Frielendorf	-14.100,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0016 K 24, Um- und Ausbau OD Felsberg-Hilgershau	-15.800,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0018 K 20, Um- und Ausbau OD Malsfeld-Beiseförth	-44.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0019 K 29, Neubau Stellbach-UF bei Malsfeld	-178.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0020 K 52. OD Verna	-16.200,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0022 K 7, Um- und Ausbau OD Gudensberg	-9.800,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0023 K 5, Um- und Ausbau OD Felsberg-Wolfershausen	-657.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0024 K 47, Wiederherst. Verkehrssich/ Neub Mühlgraben	-1.600,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0026 K 107, Wiederherst. Verkehrssich./Neub UF Antreff	-2.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0027 K 108, Erneuerung/ Verstärkung Steinabrücke Steina	-57.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0028 K 91, Um- und Ausbau OD Knüllwald-Lichtenha	-156.500,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0029 K 104, Um- und Ausbau OD Schw.-Ascherode	-791.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0035 K 125, Um- und Ausbau OD Frielendorf-Leimfel	-735.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0045 K 5, Um- und Ausbau OD Felsberg-Neuenbrunslar	-248.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0049 K 29, UF Bach zw. Grüneishof und Kunstmühle	-178.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0073 K 30, Um- und Ausbau OD Knüllwald-Berndsha	-28.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0075 K 39, Betoninstandsetzung Efze-UF in	-26.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0077 K 56, Um- und Ausbau OD Neuental-Schlierbac	-24.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0078 K 61, Betoninstandsetzung Urfe-UF bei	-18.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0079 K 73, Ern + Verst Schwalm-UF bei Bo-Kerstenhaus	-47.000,00	0,00	0,00	0,00			

Schwalm-Eder-Kreis

Verpflichtungserm. Fachbereich 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013			
V20K0080 K 91, Um- und Ausbau OD Knw.-Oberbeisheim	-24.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0082 K112, Um- und Ausbau OD Ottrau-Immichenhain	-18.000,00	0,00	0,00	0,00			
V20K0083 K147, Neubau UF Freitagsbach Körle-Lobenshause	-135.000,00	0,00	0,00	0,00			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
5003000		Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-351.900	-342.000			
5090010		sonstige Umsatzerlöse Hausmeisterdienste	-19.500				
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte	-371.400	-342.000			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
5110990		Öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-1.100	-1.100			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.100	-1.100			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5480100		Personalkostenerstattung vom Bund	-24.380	-22.662			
5480120		sonstige Erstattungen vom Bund	-2.500	-2.500			
5482100		Personalkostenerstattung von Gemeinden/GV	-53.600	-50.200			
5482110		Sachkostenerstattung von Gemeinden/GV	-10.000	-12.000			
5483100		Personalkostenerstattung v Zweckverbänden u. dgl.		-6.300			
5485100		Personalkostenerst. v verb Unternehmen, SV u Bet	-27.900	-8.500			
5487120		sonstige Erstattungen von priv Unternehmen		-12.500			
5488100		Personalkostenerstattung von übrigen Bereichen	-2.700	-2.600			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-121.080	-117.262			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5251000		selbsterstellte Anlagen	-2.000	-3.000			
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-2.000	-3.000			
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5410317		Zuweisungen zu den Ausgaben für Straßen § 27 FAG	-1.259.300	-1.259.300			
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-6.000				
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden, GemVerbände		-840			
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-1.265.300	-1.260.140			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-3.620.604	-3.612.141			
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr	-3.620.604	-3.612.141			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5300100		Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-169.700	-177.300			
5307100		Nebenerlöse bei Ausschreibungen		-200			
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen	-249.000	-525.000			
5380012		Erträge Herabsetz/Auflösung Altersteilzeitrückstel	-62.924	-101.415			
5399000		andere sonstige betriebliche Erträge		-2.650			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-481.624	-806.565			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	5.563.770	5.331.050			
6201100		Zuführung Rückstellung Altersteilzeit Beschäftigte	89.647	31.081			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariff. Zulagen	79.480	79.470			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	1.129.140	1.082.200			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	29.710	29.450			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	1.980	1.980			
SU POS	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	6.893.727	6.555.231			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	34.390	32.580			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	344.610	329.150			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	21.164	20.347			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	4.632	4.461			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	404.796	386.538			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6051000		Strom	6.400	6.400			
6052000		Gas	5.300	5.300			
6055000		Treibstoffe	16.100	13.900			
6056000		Wasser	800	800			
6057000		Abwasser	1.100	1.100			
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	10.000	10.000			
6065000		Materialaufw. für Straßen, Wege, Plätze u.ä.	8.800	9.100			
6070000		Aufw für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	1.700	2.100			
6081000		Reinigungsmaterial	141.100	112.800			
6101000		Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.		1.200			
6101200		Fremdleist. für Hausmeisterdienste		21.030			
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	10.000	8.000			
6161000		Instandh.Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	417.500	505.500			
6161010		Instandh.Gebäude, Außenanl. (Bauunterh Schadensf)	286.000	556.000			
6161030		Instandh.Gebäude, Außenanl. (Brandschutzmaßnahmen)	90.000	74.000			
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	800	29.300			
6163200		Instandh.v.Einricht. und Ausstatt.- Schadensfälle-	13.000	20.000			
6163201		Instandh.v.Einricht. und Ausstatt.- Hausmeister-	24.100				
6163202		Instandh.v.Einricht. und Ausstatt.-Reinigung-	12.200				
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	40.400	41.900			
6165000		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	900.000	670.000			
6165001		Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Teerentsorgung	30.000				
6165010		Unterh u Inst der Kreisstraßen (SM Borken)	141.000	145.000			
6165020		Unterh u Inst der Kreisstraßen (SM Melsungen)	141.000	145.000			
6165030		Unterh u Inst der Kreisstraßen (SM Schwalmstadt)	141.000	145.000			
6165040		Unterh u Inst der Kreisstraßen (SM Gudensberg)	141.000	145.000			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
6165050		Unterh u Inst der Kreisstraßen (SM Wolffhagen)	7.000	10.000			
6165060		Unterh u Inst der Kreisstraßen (SM allgemein)	4.000	10.000			
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	24.100	24.100			
6173000		Fremdreinigung	5.000	21.000			
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.300	5.800			
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	99.350	100.950			
6701100		Mieten Feuermeldeanlagen	8.500	8.500			
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos		1.071			
6832000		Telefonkosten	10.300	10.800			
6880000		Aufw. für Fort- und Weiterbild. eigene Mitarbeiter	10.000	10.000			
6900100		Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen	201.800	188.500			
6901000		Kfz-Versicherungsbeiträge	3.200	3.200			
6909000		Beiträge für sonstige Versicherungen	500	500			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.959.350	3.062.851			
14	66	Abschreibungen					
6611000		Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	560				
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. - beitr	14.353	8.921			
6620000		Abschr. Gebäude u. -einr., SachAnlag., InfrStrktV	5.071.365	5.043.579			
6641000		Abschr. auf andere Anlagen	7.600	7.600			
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	13.429	5.436			
6643000		Abschr. auf Fuhrpark	9.808	2.353			
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.222	482			
SU POS	66	Abschreibungen	5.118.337	5.068.371			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	5.240	67.240			
7127000		Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	30.000	25.000			
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	250	250			
7171000		sonstige Erstattungen an das Land	1.680.300	1.631.300			
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	67.500	67.500			
7172200		sonst Erstatt an Gemeinden (GV) Hausmeistertätigke	50.200	45.300			
7178000		sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	2.500	2.500			
7178200		sonst. Erstatt. an übr. Bereiche Museum d. Schwalm	21.000	21.000			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 20 Grundstücks- und Gebäudewirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.856.990	1.860.090			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
7290100		Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	70.000	90.000			
SU POS	72	Transferaufwendungen	70.000	90.000			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
7020000		Grundsteuer	4.800	4.800			
7030000		Kfz-Steuer	2.000	2.000			
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.800	6.800			
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
7750000		Zinsen für sonstige Verbindlichkeiten	5.000	2.670			
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	2.670			
25	59	Außerordentliche Erträge					
5910000		Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-10.000	-3.270			
SU POS	59	Außerordentliche Erträge	-10.000	-3.270			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Kreisstraßen des Schwalm-Eder-Kreises

Bezeichnung	Invest.-Nr. VE-Nr.	Beginn	Ende	Länge (km)
K 2		L 3221, OD Holzhausen	Kreisgrenze zum LK Kassel K 17	2,432
K 3		B 254, OD Deute	L 3426, OD Böddiger	3,203
K 4		L 3222, OD Deute	L 3221, OD Breitenau	5,815
K 5	I20K0023 V20K0023 I20K0045 V20K0045	L 3222, OD Neuenbrunslar	L 3221, OD Holzhausen a. Hahn	5,373
K 6	I20K0012 I20K0034	K 7, OD Gudensberg	B 254, OD Dissen	3,265
K 7	I20K0022 V20K0022	L 3220, OD Gudensberg	B 254, OD Deute	3,551
K 8		L 3150, OD Werkel	L 3426, OD Böddiger	8,166
K 9		K 10, OD Obervorschütz	B 254, (Deute)	3,502
K 10	I20K0021	K 8, OD Obervorschütz	L 3220, OD Gudensberg	2,648
K 12		B 254, OD Wabern	K 8, OD Werkel	8,235
K 13		L 3150, OD Fritzlär	L 3148, OD Uttershausen	8,329
K 15		A 7, (Ostheim)	B 83, (Melsungen-Adelshausen)	4,432
K 17		L 3147, (Singlis)	L 3223, OD Großenenglis	3,767
K 18		L 3150, (Kleinenglis)	OD Kleinenglis	0,593
K 20	I20K0018 V20K0018 I20K0048	K 29, (Beiseförth)	B 83, (Beiseförth)	1,140
K 21	I20K0025 I20K0043 I20K0060 I20K0072	L 3149, (Falkenberg)	B 253, (Hesslar)	13,090
K 23		L 3224, (Lengemannsau)	L 3149, OD Hombergshausen	0,840
K 24	I20K0016 V20K0016	L 3427, OD Mosheim	K 28, OD Hilgershausen	2,699
K 25	I20K0054 I20K0056	L 3224, OD Homberg (Efze)	L 3428, OD Sipperhausen	6,974
K 26		L 3224, OD Homberg (Efze)	OD Mardorf	1,741
K 27		L 3254, OD Welferode	K 25, OD Mörshausen	1,541
K 28		L 3435, (Elfershausen)	L 3437, OD Dagobertshausen	3,870
K 29	I20K0019 V20K0019 I20K0046 I20K0049 V20K0049 I20K0057 I20K0059	L 3254, OD Niederbeisheim	B 253, OD Melsungen	13,044
K 30	I20K0073 V20K0073	L 3254, (Welferode)	K 29, (Sipperhausen)	4,380
K 31	I20K0055	L 3428, OD Sipperhausen	K 30, (Niederbeisheim)	2,383
K 32		K 21, OD Hesserode	L 3427, (Helmshausen)	0,960
K 33	I20K0074	K 41, (Remsfeld)	L 3254, OD Welferode	3,042
K 34	I20K0009 V20K0009 I20K0044	L 3153, (Wallenstein)	L 3254, OD Rengshausen	6,414
K 35		L 3384, (Hergetsfeld)	OD Hergetsfeld	0,395
K 36	I20K0071	L 3384, OD Waßmuthshausen	B 323, OD Homberg (Efze)	4,375

Bezeichnung	Invest.-Nr. VE-Nr.	Beginn	Ende	Länge (km)
K 37		L 3384, OD Steindorf	L 3153, (Wallenstein)	3,445
K 38		L 3158, OD Lenderscheid	L 3384, OD Allmuthshausen	5,652
K 39	I20K0075 V20K0075	L 3384, (Allmuthshausen)	L 3153, OD Remsfeld	5,192
K 41		K 33, OD Remsfeld	K 91, OD Oberbeisheim	3,505
K 44	I20K0064 I20K0076	L 3148, OD Allendorf	L 3158, OD Lenderscheid	4,870
K 45		L 3384, OD Caßdorf	B 254, (Caßdorf)	1,036
K 47	I20K0024 V20K0024	L3384,OD Caßdorf	B 254, OD Berge	4,578
K 48		L 3148, OD Lembach	L 3224, OD Mühlhausen	1,926
K 50		OD Marienrode	OD Gilserhof	1,942
K 52	I20K0020 V20K0020	L 3152, OD Welcherod	L 3148, OD Allendorf	2,050
K 53		B 254, (Frielendorf)	L 3149, (Neuenhain)	3,296
K 55		L 3074, OD Dorheim	L 3149, OD Neuenhain	2,936
K 56	I20K0077 V20K0077	L 3067, OD Schlierbach	L 3074, (Dorheim)	3,142
K 59	I20K0032	L 4325, OD Schönstein	B 3, OD Jesberg	6,802
K 60		K 59, (Jesberg)	OD Brünchenhain	1,088
K 61	I20K0078 V20K0078	Kreisgrenze zum LK Waldeck-Frankenberg, L 3296	K 62, OD Schiffelborn	5,569
K 65		B 3, (Schiffelborn)	L 3074, OD Niederurff	1,739
K 66		B 3, (Reptich)	L 3149, OD Niederurff	0,954
K 68		L 3149, OD Zimmersrode	L 3149, OD Trockenerfurth	4,759
K 69		L 3149, OD Nassenerfurth	OD Nassenerfurth	0,537
K 70		L 3149, (Zimmersrode)	L 3149, (Haarhausen)	2,658
K 72		L 3149, OD Trockenerfurth	K 73, OD Arnsbach	2,283
K 73	I20K0079 V20K0079	B 3, (Kerstenhausen)	L 3149, (Borken)	3,854
K 74		B 3, (Kerstenhausen)	Kreisgrenze zum LK Waldeck-Frankenberg K 37	4,200
K 75		B 253, OD Ungedanken	B 253, (Fritzlar)	5,515
K 77		Kreisgrenze zum LK Kassel K 114 (Heimarshausen)	L 3214, OD Züschen	0,800
K 78		L 3218, (Züschen)	A 49, (Werkel)	5,278
K 79	I20K0052	L 3150, OD Werkel	K 82, OD Kirchberg	7,967
K 80	I20K0069	B 450, (Haddamer)	A 49, (Gudensberg)	4,913
K 82		Kreisgrenze zum LK Kassel (Riede)	K 79, OD Kirchberg	2,348
K 83		K 79, OD Kirchberg	L 3220, (Gudensberg)	3,510
K 84		K 79, OD Kirchberg	L 3220, OD Metze	2,504
K 85	I20K0010 V20K0010	L 3219, OD Wichdorf	Kreisgrenze zum LK Kassel (Elmshagen)	1,289
K 86		L 3219, (Niedenstein)	K 88, OD Ermetheis	0,669
K 88		L 3220, (Metze)	L 3219, (Ermetheis)	2,789
K 90		K 6, OD Dissen	L 3221, (Besse)	2,371
K 91	I20K0028 V20K0028 I20K0080 V20K0080	L 3254, OD Rengshausen	L 3428, OD Oberbeisheim	5,347
K 92		K 90, (Dissen)	Kreisgrenze zum LK Kassel, (Hertingshausen)	3,229

Bezeichnung	Invest.-Nr. VE-Nr.	Beginn	Ende	Länge (km)
K 93		L 3158, OD Wernswig	L 3384, OD Sondheim	1,425
K 94		L 3155, OD Moischeid	L 3425, (Schönstein)	1,734
K 95	I20K0081	L 3155, (Moischeid)	L 3425, OD Schönau	1,992
K 96	I20K0053	B 3, (Sebbeterode)	B 3, (Sebbeterode)	2,534
K 97		L 3155, (Sachsenhausen)	K 96, OD Sebbeterode	3,700
K 98		B 3, (Heimbach)	Kreisgrenze zum LK Marburg-Biedenkopf, K 106	1,817
K 99	I20K0061	K 100, OD Itzenhain	L 3155, (Sachsenhausen)	4,945
K 100		K 99, OD Itzenhain	L 3155, (Gilsberg)	3,073
K 101		Kreisgrenze zum LK Marburg-Biedenkopf, K 17	L 3155, (Treysa)	2,646
K 102	I20K0011 V20K0011	L 3155, (Florshain)	OD Frankenhain	1,343
K 103	I20K0014 V20K0014	L 3145, OD Treysa	B 254, OD Gebersdorf	11,109
K 104	I20K0029 V20K0029	L 3155, OD Treysa	B 254, OD Ziegenhain	6,223
K 105		B 454, OD Wiera	Kreisgrenze zum LK ASV Marburg, (Momburg)	0,886
K 106	I20K0058 I20K0065	Kreisgrenze zum LK ASV Marburg, (Neustadt)	B 254, (Loshausen)	10,808
K 107	I20K0026 V20K0026 I20K0066 I20K0067	K 106, OD Gungelshausen	B 254, (Ziegenhain)	3,598
K 108	I20K0027 V20K0027	L 3263, (Loshausen)	B 454, (Trutzhain)	1,773
K 109		K 108, OD Steina	B 454, OD Trutzhain	0,042
K 110		K 106, OD Zella	B 254, (Zella)	1,043
K 111	I20K0013 V20K0013	OD Salmshausen	L 3263, OD Riebelsdorf	2,756
K 112	I20K0082 V20K0082	K 106, OD Merzhausen	L 3340, OD Immichenhain	13,024
K 113		Kreisgrenze zum LK ASV Schotten, (Bernsburg)	L 3145, OD Willingshausen	2,445
K 114		L 3156, OD Holzburg	K 112, (Merzhausen)	3,382
K 115		Kreisgrenze zum Vogelsbergkreis B 254	Kreisgrenze zum Vogelsbergkreis, (Heidelberg)	0,661
K 116		Kreisgrenze zum Vogelsbergkreis, (Heidelberg)	L 3340, (Immichenhain)	2,430
K 117		K 112, (Röllhausen)	L 3158, OD Nausis	2,055
K 118		K 112, OD Wincherode	L 3158, OD Nausis	1,854
K 119		L 3340, OD Ottrau	L 3158, (Nausis)	2,781
K 120		L 3161, OD Görzhain	L 3161, OD Schorbach	2,838
K 121		B 454, (Olberode)	B 454, (Olberode)	1,656
K 122		B 454, OD Oberaula	OD Friedigerode	2,289
K 124		L 3155, OD Obergrenzebach	L 3158, OD Großropperhausen	5,658
K 125	I20K0035 V20K0035	K 157, OD Obergrenzebach	B 254, (Leimfeld)	3,716
K 126	I20K0070	L 3155, OD Niedergrenzebach	K 125, OD Schönborn	3,529
K 127	I20K0008 I20K0015 V20K0015	L 3152, (Ebersdorf)	L 3152, OD Frielendorf	2,702

Bezeichnung	Invest.-Nr. VE-Nr.	Beginn	Ende	Länge (km)
K 128	I20K0039	B 254, (Gebersdorf)	K 127, OD Spieskappel	1,217
K 129		L 3294, (Ibra)	Kreisgrenze zum LK ASV Eschwege, (Kemmerode)	0,532
K 130		Kreisgrenze zum LK Hersfeld- Rotenburg, (Licherode)	L 3225, (Wichte)	1,119
K 131		L 3225, OD Altmorschen	OD Binsförth	8,978
K 132		K 131, (Binsförth)	B 83, (Heina)	0,712
K 133		L 3225, OD Altmorschen	OD Heina	2,409
K 135		L 3224, (Elfershausen)	B 83, (Malsfeld)	0,972
K 136		B 83, (Melsungen)	(Malsfeld) Domäne Fahre	0,394
K 137		B 487, (Mörshausen)	OD Mörshausen	0,235
K 138	I20K0038	B 487, OD Elbersdorf	OD Kaltenbach	2,277
K 140	I20K0033	L 3249, OD Vockerode-Dinkelberg	L 3227, OD Bischofferode	3,987
K 141	I20K0030	L 3147, (Kirchhof)	OD Kehrenbach	1,877
K 142		L 3147, OD Melsungen	B 83, OD Röhrenfurth	4,722
K 143	I20K0036 I20K0050	A 7, (Beuern)	L 3222, OD Melgershausen	2,305
K 144		A 7, (Beuern)	(Heiligenberg)	1,519
K 145	I20K0063	L 3220, OD Niedervorschütz	L 3220, OD Felsberg	7,286
K 146	I20K0062	K 145, (Altenburg)	L 3426, (Altenburg)	0,559
K 147	I20K0037 V20K0083 I20K0085	B 83, (Röhrenfurth)	L 3221, (Guxhagen)	6,706
K 150		OD Büchenwerra	K 152, OD Guxhagen	3,137
K 151	I20K0068	L 3222, OD Altenbrunslar	K 4, (Ellenberg)	4,013
K 152		K 150, OD Breitenau	B 83, (Wollrode)	2,138
K 153		B 83, (Wollrode)	B 83, (Wollrode)	0,586
K 154		L 3221, OD Guxhagen	Kreisgrenze zum LK Kassel K 16, (Dörnhagen)	1,890
K 155		Kreisgrenze zum LK Kassel K 16, (Dörnhagen)	Kreisgrenze zum LK Kassel B 83, (Wollrode)	1,128
K 156		OD Christerode	L 3161, (Hauptschwenda)	0,714
K 157	I20K0040	K 124, OD Obergrenzebach	K 127, OD Spieskappel	4,929
			Summe	437,549

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 01 Privatrechtliche Leistungsentgelte****Sachkonto 5090010**

Aus dem neu abgeschlossenen Hausmeisterservicevertrag mit dem Amt für Bodenmanagement wird ein Ertrag in der veranschlagten Höhe erwartet.

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**Sachkonto 5482110**

Im Rahmen eines Reinigungsprojektes vergütet die Stadt Niedenstein die Leistungen des Schwalm-Eder-Kreises mit einer jährlichen Sachkostenpauschale von 10.000 EUR.

Sachkonto 5485100

Der Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises hat für die Tätigkeit des FB 20 im Rahmen der Bauunterhaltung eine Personalkostenerstattung in der veranschlagten Höhe zu leisten.

Position 04 Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistungen**Sachkonto 5251000**

Bei der Veranschlagung handelt es sich um einen Personalaufwand für die Baureinigung im Rahmen der Durchführung von Investitionsvorhaben.

Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**Sachkonto 5410317**

Die Zuweisung zu den Ausgaben für Straßen nach § 27 FAG wurde analog der Zuweisung gemäß Erlass des Hessischen Ministeriums der Finanzen für 2008 veranschlagt.

Sachkonto 5421000

Die Erneuerung der historischen Fenster im Museum der Schwalm in Schwalmstadt-Ziegenhain wird durch die Denkmalpflege mit einer Zuweisung in der veranschlagten Höhe gefördert.

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

Sachkonto 5460100

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 des geförderten Vermögensgegenstandes dar. Die Auflösungsbeträge werden aus der Anlagenbuchhaltung generiert.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (SDL)

Sachkonto 6081000

Reinigungsmaterial + 28.300 EUR
(25 % Erhöhung wegen gestiegenen Rohstoffpreisen und Transportkosten)

Sachkonto 6161000

Instandhaltung Gebäude: – 88.000 EUR
Neben der allgemeinen Instandsetzung, Wartung, Laub- und Grünschnittentsorgung sowie Baumpflege wurde an größeren Maßnahmen geplant:

Gebäude	Maßnahme
Homberg (Efze), Wallstraße	Sanierung Fachwerkfassade 1. BA, Instandsetzung Holzfenster 1. BA, Umbau UG Altbau, Rettungswegebeschilderung
Schwalmstadt, Museum der Schwalm	Erneuerung historischer Fenster (Förderung durch die Denkmalpflege)
Melsungen, Rotenburger Straße	Notreparatur Mansardendach, Umbauten nach Auszug Kfz.-Zulassung (ARGE)
Schwalmstadt, Am Großen Wallgraben	Umbauten nach Auszug Kfz.-Zulassung (ARGE), Anbringung Notfalleiter an der Außenfassade
Homberg (Efze), Bindeweg –Starthilfe-	Brandschutz
alle Verwaltungsgebäude	Schwachstromverkabelung

Sachkonto 6161010

Bauunterhaltung Schadensfälle – 270.000 EUR

Sachkonto 6161030

Brandschutzmaßnahmen + 16.000 EUR

Sachkonto 6161060

Sonnenschutz + 30.000 EUR

Sachkonto 6163000

Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen – 28.500 EUR

Sachkonto 6163201

Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen Hausmeister + 24.100 EUR
(Ansatzserhöhung um 10 % wg. der allgemeinen Preissteigerung sowie Umverteilung aus investivem Bereich)

Sachkonto 6163202

Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen Reinigung + 12.200 EUR

Sachkonto 6165000

Instandhaltung von Sachanlagen Gemeingebrauch + 230.000 EUR

Sachkonto 6165001

Instandhaltung von Sachanlagen Teerentsorgung + 30.000 EUR

Sachkonto 6173000

Fremdreinigung - 16.000 EUR
(Fenster- und Teppichreinigung wird von eigenen Reinigungskräften durchgeführt)

Sachkonto 6900100

Beiträge für gebäudebezogene Versicherungen + 13.300 EUR
(Beitragserhöhung um 7 %)

Position 14 Abschreibungen

Aus der Anlagenbuchhaltung werden die Abschreibungen für immaterielle Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen generiert.

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Sachkonto 7122000

Im Bereich des Kreisstraßenbaus gibt es gegenüber dem Vorjahr 62.000 EUR weniger Zuweisungen an Gemeinden.

Sachkonto 7127000

Aus dem Sachkonto erhält die Starthilfe e.V. einen Zuschuss für den **Sicherheitsdienst an Kreis-Liegenschaften**.

Sachkonto 7128000

Der veranschlagte Aufwand ist für die Betreuung des Steinkammergrabs Züschen vorgesehen.

Sachkonto 7171000

Die auf dem Unterhaltung und Instandhaltung-Rahmenvertrag (UI-Vertrag) für Kreisstraßen basierende Kostenpauschale an das Land Hessen soll um 3 % erhöht werden (Mehrbetrag: 49.000 EUR):

Grundunterhaltung:	1.539.200 EUR
Mäh- und Gehölzpflege	141.100 EUR

Sachkonto 7172000

Veranschlagt wurde die vertragliche Beteiligung des Kreises an den Betriebskosten städtischer/gemeindlicher Einrichtungen im Schulbereich.

Sachkonto 7178000

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

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto 7290100

Im Rahmen des Bonussystems „Reinigung“ sollen Beträge in Höhe von insgesamt 70.000 EUR an Schulen der einzelnen Schulformen zur Auszahlung kommen.

Position 18 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7020000	Grundsteuer	1.100
dto.	Grundsteuer Schulen	3.700
7030000	Kfz-Steuer	100
dto.	Kfz-Steuer Schulen	1.900
GESAMT:		6.800

Position 22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Sachkonto 7750000

Der Ansatz ist vorgesehen für Zinsansprüche des Landes Hessen als Zuwendungsgeber wenn sich bei der zuwendungstechnischen Abrechnung von Altmaßnahmen GVFG-Fördermittelüberzahlungen einstellen.

Position 25 Außerordentliche Erträge

Sachkonto 5910000

Es handelt sich um einen geschätzten Ansatz für Verkäufe von Gebäuden und Anlagen.

Position 29 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
9000005	Erlös Erstattung Miete von Teilhaushalt 40.3 vhs	-16.580
9000003	Erlös Miete Lagerhalle von Teilhaushalt 37 KatSchutz	-1.800
9000011	Erlöse Miete Trichinenuntersuchungsstelle Borken	-1.800
9000013	Erlöse Miete Lagerhallen – Sozialamt	-3.500
9000015	Erlöse Miete Beratungsstelle – TH 51	-12.600
9000017	Erlöse Miete und Nebenkosten Wohnung Treysa – TH 51	-5.400
9000021	Erlöse Schulumlage – TH 40	-7.155.981
	GESAMT:	-7.197.661

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

Position 01 *Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen*

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
3601010	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Kreisstraßen)	2.743.100
3602010	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen von Gemeinden (GV) (Kreisstraßen)	30.000
GESAMT:		2.773.100

Position 02 *Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens*

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0501020	Abgang Grünflächen	10.000
0502020	Abgang Ackerland	10.000
0510120	Abgang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten (Kreisstraßen)	4.000
	Ertrag aus dem Abgang „Verkäufe von Gebäuden u. Anlagen“	10.000
GESAMT:		34.000

Position 06 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) [-688.600 EUR]	-471.100
0401010	Zugang Geleistete Anzahlungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände (Schwalm-Radweg) [-24.900 EUR]	-35.000
0509010	Zugang Sonstige unbebaute Grundstücke [- 56.300 EUR]	-306.000
0510110	Zugang bebaute Grundstücke mit eigenen Bauten (Kreisstraßen) [- 32.300 EUR]	-87.000
0612010	Zugang Kreisstraßen [-906.810 EUR]	-401.900
0810010	Zugang Fuhrpark <i>Traktoren Schulen</i> [-115.000 EUR]	-70.000
0840204	Zugang Sonstige Betriebsausstattung –Hausmeister	-16.500
0840207	Zugang Sonstige Betriebsausstattung –Reinigung	-30.000
0890204	Zugang GWG der BGH Hausmeister [-51.100 EUR]	-8.400
0890207	Zugang GWG der BGH Reinigung	-44.550
0960110	Zugang Kreisstraßen (Anzahlungen/Anlagen im Bau) [-1.433.000 EUR]	-5.122.000
GESAMT:		-6.592.450

Sachkonto 0509010

Der Ansatz ist für nachstehende Maßnahmen vorgesehen:

Grunderwerb	15.000 EUR
Erschließungsbeitrag Schulzentrum Melsungen u. andere Schulen	291.000 EUR

Sachkonto 0810010

Für nachstehende Schulen ist die Neuanschaffung eines Traktors notwendig:

- Grundschule Oberaula
- Gesamtschule Felsberg
- Gesamtschule Borken (Hessen)

Sachkonto 0840204

Es wurde ein neues Sachkonto eingerichtet (Trennung zwischen Beschaffung Hausmeistergeräten und Reinigungsgeräten) – in 2008 Sachkonto 0840010.

Sachkonto 0840207

Es ist eine Modernisierung der Reinigungsautomaten zur Lebensverlängerung der Bodenbeläge geplant.

Sachkonto 0890204

Gegenüber dem Vorjahr wurden hier Beträge abgesetzt und dem Sachkonto 6163201 „Reparatur Hausmeistergeräte“ im Aufwandsbereich zugeschlagen.

Sachkonto 0890207

Der Ansatz des Vorjahres wurde um 10 % wegen allgemeiner Preissteigerung angehoben.

Teilhaushalt

FB 30 – Rechtsangelegenheiten

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 30 Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50	-50			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-76.000	-74.700			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-76.050	-74.750			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	106.930	121.790			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	64.457	63.357			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.900	18.900			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	190.287	204.047			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	114.237	129.297			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	114.237	129.297			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	114.237	129.297			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	114.237	129.297			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 30 Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	0	0				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	0	0				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 30 Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
5101990		Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren allgem.	-50	-50			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50	-50			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5483100		Personalkostenerstattung v Zweckverbänden u.dgl.	-59.600	-58.300			
5483110		Sachkostenerstattung v Zweckverbänden u.dgl.	-16.400	-16.400			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-76.000	-74.700			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 30 Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge					
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	29.170	30.880			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	71.290	83.950			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	5.750	6.060			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	220	400			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	500	500			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	106.930	121.790			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	39.380	35.110			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	1.940	2.040			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	18.983	21.494			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	4.154	4.713			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	64.457	63.357			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	18.900	18.900			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.900	18.900			
14	66	Abschreibungen					
SU POS	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 30 Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 30 – Rechtsangelegenheiten und Abfallwirtschaft –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto 5101190

Die Erlöse werden für Verwaltungsgebühren in Widerspruchsverfahren erwartet.

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Sachkonto 54831000

Die Personalkostenerstattungen werden vom Deponiezweckverband (29.700 EUR) sowie dem Zweckverband Abfallwirtschaft Schwalm-Eder-Kreis (29.900 EUR) erwartet.

Sachkonto 5483110

Die veranschlagte Erstattung erfolgt vom Deponiezweckverband (9.800 EUR) sowie dem Zweckverband Abfallwirtschaft Schwalm-Eder-Kreis (6.600 EUR).

Teilhaushalt

FB 32 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.844.500	-1.932.500			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-271.700	-201.600			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.718.000	-1.732.300			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-102.943	-77.431			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-3.937.143	-3.943.831			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.613.480	2.687.920			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	139.970	151.921			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.120	135.620			
14	66	Abschreibungen	716	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	127.300	129.300			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	3.011.586	3.104.761			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-925.557	-839.070			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-925.557	-839.070			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-925.557	-839.070			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-925.557	-839.070			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.300	-11.476				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	-11.476				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-1.300	-11.476				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-1.300	-11.476				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I3200001 Investitionszuschuss Kassenautomat	-11.476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3200002 Erwerb v. sonst. Geschäftsausstattung	0,00	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land		-2.000			
5421010		Zuweisungen f.lfd Zwecke v.Land - Kommunalisierung	-1.718.000	-1.730.300			
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-1.718.000	-1.732.300			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5380012		Erträge Herabsetz/Auflösung Altersteilzeitrückstel	-102.443	-76.931			
5399000		andere sonstige betriebliche Erträge	-500	-500			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-102.943	-77.431			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	1.021.650	1.093.910			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	1.337.410	1.304.500			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	190.610	224.920			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	5.150	5.930			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	58.660	58.660			
SU POS	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	2.613.480	2.687.920			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	46.330	41.300			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	51.880	70.460			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	34.262	32.939			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	7.498	7.222			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	139.970	151.921			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	500	7.000			
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	90.000	90.000			
6133000		Aufwandsentschädigungen für Honorarkräfte	1.000	1.000			
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	25.000	25.000			
6730000		Gebühren	500				
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	10.000	12.000			
6840000		amtliche Bekanntmachungen	2.500				
6910100		Mitgliedsbeiträge	620	620			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.120	135.620			
14	66	Abschreibungen					
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. - beitr	716				
SU POS	66	Abschreibungen	716				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.300	4.300			
7170110		sonstige Erstattungen an den Bund (KBA)	75.000	75.000			
7171110		sonstige Erstattungen an das Land (Jagdabgabe)	50.000	50.000			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	127.300	129.300			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 32 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 32 – Öffentliche Sicherheit und Ordnung –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte****Sachkonto 5101011**

Neben dem Wegfall der Zulassungsgebühren für den Bereich der Zulassung Schwalmstadt wird mit verminderten Zulassungen gerechnet.

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**Sachkonto 5482100**

Bei der Veranschlagung handelt es sich um eine Personalkostenerstattung der Stadt Fritzlar für die Zulassungsstelle.

Sachkonto 5482120

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

Sachkonto 5486100

Bei dem Ertrag handelt es sich um die Personalkostenerstattung für eine Bedienstete von der NSE GmbH.

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**Sachkonto 7128000**

Der veranschlagte Betrag wird als Zuschuss an die Kreisverkehrswacht als Anerkennung für deren Arbeit gewährt.

Teilhaushalt

FB 37 – Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen
- Verpflichtungsermächtigungen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-455.000	-455.000			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-108.000	-108.000			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-27.200	-25.800			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-590.200	-588.800			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	984.830	950.000			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.322	59.601			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.150	25.750			
14	66	Abschreibungen	13.557	964			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	193.900	171.000			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	1.305.759	1.207.315			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	715.559	618.515			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	715.559	618.515			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	715.559	618.515			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.800	1.800			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.800	1.800			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	717.359	620.315			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	100	29.000				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	100	29.000				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-543.100	-233.750				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-500.800	-184.950				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-543.100	-233.750				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-543.000	-204.750				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I3700001 Zugang Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700002 Zugang sonstige Betriebsausstattung	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700003 Zugang Büromasch., DV- u. Kommunikationsanlagen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700004 Zugang Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700005 Zugang GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700006 Geleistete Anzahl- ungen auf immat. Vermögensggs	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700007 Investitionszuschüsse für Feuerwehrgerätschaften	-183.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700008 Zugang Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	-350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700009 Zugang GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-2.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700010 Zugang sonstige Betriebsausstattung	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700011 Erwerb Büromasch., DV- u. Kommunikationsanlagen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700012 Erwerb Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700013 Geleistete Anzahl- ungen auf immat. Vermögensggs	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700014 Investitionszuschüsse KatS	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700015 Erwerb GWG der Betriebs- u Geschäftsausstattung	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700016 Erwerb Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700017 Erwerb sonstige Betriebsausstattung	-1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700018 Erwerb Büromasch., DV- u. Kommunikationsanlagen	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700019 Erwerb Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700021 Geleistete Investitionszuwendungen	0,00	-501.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I3700022 Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	-42.100,00	-131.000,00	0,00	0,00	0,00	-131.000,00

Schwalm-Eder-Kreis

**Verpflichtungserm.
Fachbereich 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen**

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013			
V3700001 Umstellung Digitalfunk	-131.000,00	0,00	0,00	0,00			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
5101220		Gebühren Gefahrenverhütungsschauen	-5.000	-5.000			
5110010		Rettungsdienstgebühren	-450.000	-450.000			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-455.000	-455.000			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5481100		Personalkostenerstattung vom Land	-108.000	-108.000			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-108.000	-108.000			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-27.200	-25.800			
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-27.200	-25.800			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge					
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	788.220	759.170			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	40.800	40.880			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	151.340	145.420			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	2.980	3.040			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	1.490	1.490			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	984.830	950.000			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	48.080	46.840			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	10.864	10.466			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	2.378	2.295			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	61.322	59.601			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6055000		Treibstoffe	500	500			
6070000		Aufw für Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel u.ä.	4.500	2.000			
6132000		Aufwand für Leiharbeitskräfte	100	700			
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.500	1.500			
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	1.000	250			
6166000		Wartungskosten	1.300	1.250			
6832200		Telefonkosten -Notruf-	8.000	8.000			
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	20.000				
6880000		Aufw. für Fort- und Weiterbild. eigene Mitarbeiter	400	400			
6881000		Aufw. für Fort- und Weiterbild. Dritte	9.500	9.900			
6909200		Haftpflicht-/Unfallversicherungen	1.500	950			
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	3.850	300			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.150	25.750			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
14	66	Abschreibungen					
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. - beitr	11.209	964			
6642000		Abschr. auf Betriebsausstattung	104				
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	2.244				
SU POS	66	Abschreibungen	13.557	964			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	135.200	113.700			
7127000		Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	33.200	31.800			
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	25.500	25.500			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	193.900	171.000			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 37 Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 37 – Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen****Sachkonto 5481100**

Die Personalkostenerstattung erfolgt für die Zentrale Leitstelle.

Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**Sachkonto 5421000**

Die Landeszuweisung wird für die Katastrophenschutzeinheiten gewährt.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**Sachkonto 6909200**

Für drei zusätzliche Orga-Leiter sind Versicherungsbeiträge zu leisten.

Sachkonto 6993000

Für zu erbringende Leistungen nach den KatS-Gesetzen wurde eine Verschiebung von dem Konto 0890010 (GWG) zu den Aufwendungen vorgenommen.

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**Sachkonto 7122000**

Die Gemeinden erhalten Zuweisungen für Stützpunktfeuerwehren (134.000 EUR) sowie Katastrophenschutzeinheiten (1.200 EUR).

Die Zuweisung für die Stützpunktfeuerwehren von 134.000 EUR setzt sich wie folgt zusammen:

Pauschalen 2009	80.200 EUR
Stützpunkt Fritzlar	
Erneuerung Grubenbeleuchtung Fahrzeughalle	600 EUR
Stützpunkt Homberg (Efze)	
Neue Heizungsanlage Stützpunktgebäude	17.500 EUR
Neue Schließanlage Stützpunktgebäude	1.500 EUR
Stützpunkt Neukirchen	
Umbau Umkleideräume Stützpunktgebäude	5.000 EUR
Stützpunkt Schwalmstadt	
Umbau Werkstatträume im Feuerwehrstützpunkt	3.500 EUR
Fußbodensanierung Feuerwehrstützpunkt	4.000 EUR
Beseitigung der Auflagen der Gefährdungsbeurteilung	1.750 EUR
Wartungsvertrag Kompressor der Flaschenfüllanlage	750 EUR
Reparaturarbeiten an der Drehleiter DLK 18-12 CC	5.000 EUR

Grundüberholung des Pressluftatmerprüfstandes	4.000 EUR
Stützpunkt Spangenberg	
Wartung Drehleiter/Atemschutzwerkstatt	950 EUR
Für Unvorhergesehenes	9.250 EUR

Sachkonto 7127000

Die Landeszuweisung ist für private Unternehmen sowie für die DLRG vorgesehen.

Sachkonto 7128000

Die Kreisfeuerwehrverbände erhalten einen lfd. Zuschuss von 24.900 EUR und zusätzlich für Ehrungen einen Betrag von 600 EUR.

Position 30 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
9000004	Miete Lagerhalle KatS an Teilhaushalt 20	1.800
GESAMT:		1.800

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

Position 01 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Sachkonto 3601010

Die Landeszuweisung wird in der veranschlagten Höhe erwartet.

Position 06 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
	Brandschutz	
0352010	Zugang Geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV) [-183.050 EUR]	-498.900
0401010	Zugang Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände [-100 EUR]	-100
0801010	Zugang Werkzeuge, Werksgeräte und Modelle, Prüf- und Messmittel [-4.000 EUR]	-3.500
0840010	Zugang Sonstige Betriebsausstattung [-5.000 EUR]	-0
0851010	Zugang Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen [-10.000 EUR]	-6.500
0860010	Zugang Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände [-4.000 EUR]	-2.000
0880010	Zugang Sonstige Geschäftsausstattung [-0 EUR]	-2.000
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) [-2.000 EUR]	-1.000

	Katastrophenschutz	
0352010	Zugang Geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV)	-1.900
0401010	Zugang Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	-100
0801010	Zugang Werkzeuge, Werksgeräte und Modelle, Prüf- und Messmittel [-350 EUR]	-3.400
0840010	Zugang Sonstige Betriebsausstattung [-4.000 EUR]	-0
0851010	Zugang Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen [-10.000 EUR]	-11.500
0860010	Zugang Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände [-500 EUR]	-600
0880010	Zugang Sonstige Geschäftsausstattung [-0 EUR]	-2.000
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) [-2.250 EUR]	-2.600
	Rettungsdienst/Zentrale Leitstelle	
0801010	Zugang Werkzeuge, Werksgeräte und Modelle, Prüf- und Messmittel	-500
0840010	Zugang Sonstige Betriebsausstattung [-1.300 EUR]	-0
0851010	Zugang Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen [-2.000 EUR]	-4.000
0860010	Zugang Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände	-200
0880010	Zugang Sonstige Geschäftsausstattung [-0 EUR]	-1.300
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) [-2.500 EUR]	-1.000
	GESAMT:	-543.100

Sachkonto 0352010

Die Zuweisungen an die Gemeinden in Höhe von 498.900 EUR stellen immaterielle Vermögensgegenstände dar, die entsprechend der betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer (ND) der jeweils geförderten Vermögensgegenstände abgeschrieben werden.

Die Zuweisung in Höhe von 498.900 EUR ist für folgende Investitionen vorgesehen:

Stützpunkt Fritzlär

1 HLF 20/16 50.000 EUR ND 25 Jahre

Stützpunkt Homberg (Efze)

Ersatzbeschaffung DLK 23/12 158.000 EUR ND 25 Jahre

5 Chemikalienschutzanzüge 4.000 EUR ND 3 Jahre

Stützpunkt Melsungen

Ersatzbeschaffung DLK 23/12 177.350 EUR ND 25 Jahre

Stützpunkt Schwalmstadt

ELW 14.000 EUR ND 9 Jahre

Prüfgerät für GABC-Zug 750 EUR ND 7 Jahre

Gasmessgerät für GABC-Zug 1.500 EUR ND 10 Jahre

2 Chemikalienschutzanzüge 2.000 EUR ND 3 Jahre

1 Dekon.-Dusche 1.900 EUR ND 8 Jahre

2 Schmutzwassertauchpumpen 1.500 EUR ND 5 Jahre

2 Nasssauger 1.400 EUR ND 12 Jahre

Stützpunkt Spangenberg

4 Pressluftatmer 2.500 EUR ND 6 Jahre

Gerätewagenlogistik 15.000 EUR ND 25 Jahre

FW Borken für überörtliche Aufgaben

HTLF 16 63.000 EUR ND 25 Jahre

FW Guxhagen für überörtliche Aufgaben

8 Pressluftatmer 6.000 EUR ND 6 Jahre

Sachkonto 0801010 (Katastrophenschutz)

Es ist vorgesehen, u. a. eine hitzebeständige Übungspuppe und Messinstrumente (Prüfröhrchen) zur Erkennung und Messung von Schadstoffen zu beschaffen.

Sachkonto 0851010 (Katastrophenschutz)

Es ist vorgesehen, u. a. eine Telefonanlage für Einsatzleitwagen ELW 2, drei Laptops für ELW 2 und zwei Laptops für den Katastrophenschutzstab sowie einen Laptop für den GABC-Erkundungskraftwagen zu beschaffen.

Sachkonto 0851010 (Rettungsdienst/Zentrale Leitstelle)

Es ist vorgesehen, u. a. ein automatisches Alarmierungs-, Informations- und Benachrichtigungssystem via GSM und Festnetz zu beschaffen.

Teilhaushalt

FB 39 – Veterinärwesen und Verbraucherschutz

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-973.000	-973.200			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-2.600			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-876.000	-881.800			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-42.138	-28.185			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-1.896.138	-1.885.785			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.838.070	1.757.250			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	38.610	35.700			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.700	90.600			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	159.000	152.300			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	2.126.380	2.035.850			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	230.242	150.065			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	230.242	150.065			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	230.242	150.065			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.800	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.800	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	232.042	150.065			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.300	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-3.300	0				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-3.300	0				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen **Fachbereich 39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz**

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I3900001 Erwerb v. Lager- u. Transporteinrichtung	0,00	-3.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
5101090		Geb./sonst. Entg. Veterinärwesen, Verbraucherschutz	-20.200	-20.200			
5101100		Gebühren für amtstierärztliche Untersuchungen	-26.000	-26.000			
5101110		Gebühren für Schlachtier- und Fleischbeschau	-400.000	-400.000			
5101120		Gebühren für Geflügelfleischuntersuchungen	-500.000	-500.000			
5101130		Gebühren für BSE-Untersuchungen	-2.800	-3.000			
5150000		Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-24.000	-24.000			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-973.000	-973.200			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5480100		Personalkostenerstattung vom Bund	-2.400				
5480110		Sachkostenerstattung vom Bund	-600	-600			
5487120		sonstige Erstattungen von priv Unternehmen	-2.000	-2.000			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-2.600			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5421010		Zuweisungen f. lfd Zwecke v. Land - Kommunalisierung	-876.000	-881.800			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-876.000	-881.800			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5380012		Erträge Herabsetz/Auflösung Altersteilzeitrückstel	-42.138	-28.185			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-42.138	-28.185			
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	1.324.910	1.280.570			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	247.880	221.260			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	254.400	244.270			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	4.080	4.350			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	6.800	6.800			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.838.070	1.757.250			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	38.610	35.700			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	38.610	35.700			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	10.000	10.000			
6070000		Aufw für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	18.100	18.100			
6106000		Fremdleist. für Labore	62.100	61.900			
6107000		Fremdleist. Privat		100			
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	500	500			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.700	90.600			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 39 Veterinärwesen und Verbraucherschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
14	66	Abschreibungen					
SU POS	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7123000		Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	159.000	152.300			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	159.000	152.300			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 39 – Veterinärwesen und Verbraucherschutz –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT***Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen*****Sachkonto 5480100**

Es handelt sich bei dem veranschlagten Betrag um eine Personalkostenerstattung vom Bund (Kostenerstattung Altersteilzeit).

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**Sachkonto 7123000**

Es wurde die Umlage an den Zweckverband Tierkörperbeseitigung Hessen-Nord veranschlagt. Der in 2009 auf alle Verbandsmitglieder zu verteilende Umlagebedarf beträgt 500.000 EUR, auf den Schwalm-Eder-Kreis entfallen 159.000 EUR.

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT***Position 06 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)*****Sachkonto 0802010**

Mit dem Haushaltsansatz sollen neue Lager- und Transporteinrichtungen angeschafft werden.

Teilhaushalt

FB 40 – Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-617.560	-602.940			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-26.225.000	-12.259.400			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-6.938.440	-7.558.940			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-174.159	-152.025			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-151.796	-140.633			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-34.106.955	-20.713.938			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.372.200	3.359.627			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	235.352	229.239			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.033.710	21.344.310			
14	66	Abschreibungen	3.011.653	2.849.310			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	4.400.560	4.189.680			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	52.800	40.500			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	28.106.275	32.012.666			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./i. Ps. 19)	-6.000.680	11.298.728			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-6.000.680	11.298.728			
25	59	Außerordentliche Erträge	-7.000	-7.000			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./i. Pos. 26)	-7.000	-7.000			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-6.007.680	11.291.728			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	7.595.319	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.595.319	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.587.639	11.291.728			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.200.000	1.894.077				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	7.000	7.000				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	1.207.000	1.901.077				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.123.297	-2.950.497				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-678.000	-50.000				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-3.123.297	-2.950.497				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-1.916.297	-1.049.420				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5480100		Personalkostenerstattung vom Bund	-36.560	-30.640			
5481100		Personalkostenerstattung vom Land	-5.000	-50.000			
5482120		sonstige Erstattungen von Gemeinden/GV	-60.000	-15.000			
5482130		Kostenerst.von Gemeinden/GV Gastschulbeiträge	-416.300	-416.300			
5485100		Personalkostenerst. v verb Unternehmen, SV u Bet	-8.200				
5486100		Personalkostenerst v sonst öffentl Sonderrechn	-46.000	-46.000			
5487120		sonstige Erstattungen von priv Unternehmen	-10.000	-10.000			
5488100		Personalkostenerstattung von übrigen Bereichen	-30.500	-30.000			
5488110		Sachkostenerstattung von übrigen Bereichen	-5.000	-5.000			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-617.560	-602.940			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
5583000		Erträge aus Schulumlage	-26.225.000	-12.259.400			
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-26.225.000	-12.259.400			
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	36.080	32.580			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tariff. Beschäftigte	171.560	170.590			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	22.736	21.381			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	4.976	4.688			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	235.352	229.239			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6010100		Aufw. für Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Ei	8.610	8.610			
6010110		Aufw f Büromat u Drucks d Verw u ä E (Schulbudget)	64.700	65.150			
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	2.460	2.460			
6011040		IZBB Lehr- und Unterrichtsmittel		300.000			
6011110		Lehr- und Unterrichtsmittel (Schulbudget)	254.850	255.550			
6051000		Strom	1.367.620	1.367.620			
6052000		Gas	1.088.000	1.088.000			
6053000		Fernwärme	1.022.500	1.022.500			
6054000		Heizöl	285.000	285.000			
6055000		Treibstoffe	2.800	2.500			
6056000		Wasser	90.450	90.450			
6057000		Abwasser	146.250	146.250			
6058000		Holzpellet	252.000	252.000			
6061010		Materialaufw f Geb u Außenanlagen Ausst Pausenhöfe		164.000			
6063000		Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	18.000	38.000			
6101100		Schülerbeförderungskosten - Jahreskarten	3.956.200	3.893.800			
6101110		Schülerbeförderungskosten - Erst. f. ÖPNV	515.000	500.000			
6101120		Schülerbeförderungskosten - Erst.priv.PKW	45.000	45.000			
6101130		Schülerbeförderungskosten - Praktikum	40.000	40.000			
6101140		Schülerbeförderungskosten - freigest.Schülerverkehr	1.650.000	1.585.000			
6101150		Schülerbeförderungskosten -Ganztagsangebote	130.000	130.000			
6101160		Schülerbeförderungskosten -Schwimm-/Sportunterr	150.000	143.000			
6101170		Schülerbeförderungskosten -Verkehrserziehung	7.000	7.000			
6134000		Aufwand für Honorare u. ä.	1.230				
6135000		Sachkosten für Kreiseltern- und Kreisschülerbeirat	2.710	2.710			
6140000		Frachten u. Fremdlager (inkl. Vers. u.a. Nebenstg	700	700			
6161000		Instandh.Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	1.695.000	2.195.000			
6161020		Instandh.Gebäude, Außenanl. (Schultreppenhäuser)	600.000	900.000			
6161030		Instandh.Gebäude, Außenanl. (Brandschutzmaßnahmen)	120.000	296.500			
6161040		IZBB Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen		1.700.000			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
6161050		Instandh.Gebäude, Außenanl. (Energiesparmaßnahmen)	750.000	1.100.000			
6161060		Instandh.Gebäude, Außenanl. (Sonnenschutz)	400.000	1.087.500			
6161070		Instandh.Gebäude, Außenanl. (Turnh.Sanitärbereich)	335.000	400.000			
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	19.000	19.000			
6163011		Instandh. v Einrichtungen u Ausstatt Grundschulen	40.000	80.000			
6163013		Instandh. v Einrichtungen u Ausstatt Komb GuH	3.000	5.000			
6163016		Instandh. v Einrichtungen u Ausstatt Komb HuR	10.000	20.000			
6163017		Instandh. v Einrichtungen u Ausstatt Gymnasien	15.000	15.000			
6163018		Instandh. v Einrichtungen u Ausstatt Gesamtschulen	20.000	40.000			
6163021		Instandh. v Einrichtungen u Ausstatt Förderschulen	5.000	5.000			
6163031		Instandh. v Einrichtungen u Ausstatt Berufl Schule	20.000	20.000			
6163040		IZBB Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen		100.000			
6163070		SOPRO Hallensport Instandh. v Einricht u Ausstatt		200.000			
6163100		Instandh.v.Einricht. und Ausstatt.-Schulbudget-	212.410	212.580			
6163150		SOPRO EDV Instandh.Einricht. -Schulbudget-Kreismit	51.090	51.090			
6163160		Instandh v Einr u Ausstatt Landesm Technologieplan	20.000	20.000			
6163170		Instandh. von Einrichtungen u Ausstattungen (EFRE)	10.000	25.000			
6164000		Instandhaltung von Fahrzeugen	5.000	4.500			
6171000		Aufwendungen für Fremdensorgung	198.650	203.050			
6178422		Außerschulische Bildung, Lehrgänge, Seminare	10.000	5.000			
6179000		And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	14.400	14.400			
6720000		Lizenzen und Konzessionen	10.000	25.000			
6720050		SOPRO EDV Lizenzen und Konzessionen Kreismittel	15.000	15.000			
6731000		Schwimmbadgebühren	32.000	32.000			
6779010		Aufw f and Beratungsleistungen Schulsozialarbeit	220.000	50.000			
6810110		Aufw f Zeit u Fachlit d Verw u ä Ein (Schulbduget)	23.860	24.440			
6820000		Porto und Versandkosten	200	100			
6821000		Porto und Versandkosten -Schulbudget-	29.920	29.870			
6832000		Telefonkosten	300	300			
6832100		Telefonkosten -Schulbudget-	87.300	87.140			
6850000		Reisekosten	10.000	2.500			
6880200		Fort- und Weiterbild. Datenschutzbeauftr. Schulen	2.500				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 40 Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
7290100		Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	52.800	40.500			
SU POS	72	Transferaufwendungen	52.800	40.500			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
5912000		Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.410 €	-7.000	-7.000			
SU POS	59	Außerordentliche Erträge	-7.000	-7.000			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen****Sachkonto 5480100**

Die Personalkostenerstattung durch den Bund erfolgt im Rahmen der Altersteilzeit (ATZ).

Sachkonto 5481100

Die Personalkostenerstattung erfolgt für IZBB-Maßnahmen und wird nach der HOAI errechnet.

Sachkonto 5482120

Unter diesem Sachkonto werden Kostenerstattungen für Wärmelieferungen nachgewiesen (Hallenbad Spangenberg und Freibad Felsberg, Mehrzweckhalle Wabern).

Sachkonto 5482130

Die von anderen Schulträgern an den Schwalm-Eder-Kreis zu entrichtenden Gastschulbeiträge werden in der veranschlagten Höhe erwartet.

Sachkonto 5485100

Die Personalkostenerstattung erfolgt vom Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen für den Energiebeauftragten.

Sachkonto 5486100

Die Erstattung erfolgt wie in den Vorjahren von der Nahverkehr Schwalm-Eder GmbH (NSE).

Sachkonto 5487120

Die Veranschlagung betrifft die Erstattung von Beförderungskosten durch Dritte (inkl. Überzahlungen).

Sachkonto 5488100

Im Bereich der betreuenden Schulen erfolgt die Erstattung durch Eltern.

Sachkonto 5488110

Die Sachkostenerstattung erfolgt für Verbrauchsmittel durch die Besteller (Medienzentrum).

Position 05 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**Sachkonto 5583000**

In der Position 5 wird ausschließlich der Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) nachgewiesen.

Nach § 37 Abs. 3 Finanzausgleichsgesetz (FAG) erheben die Landkreise zum Ausgleich ihrer Belastungen als Schulträger von den kreisangehörigen Gemeinden eine Schulumlage. Die Deckelung des Hebesatzes auf maximal 8% der Kreisumlagegrundlagen wurde im Jahr 2006 aufgehoben. Der Schwalm-Eder-Kreis wird mit dem Haushalt 2009 der ausdrücklichen Forderung der Aufsichtsbehörde in der Genehmigungsverfügung zum Grundhaushalt 2008 nachkommen und erstmals eine den bisherigen Deckelungs-Hebesatz übersteigende Schulumlage festsetzen. Hierbei wird gemäß § 37 Abs. 3 Satz 4 FAG der Vomhundertsatz

der Schulumlage der über 8% festgesetzt bei dem Hebesatz für die Kreisumlage entsprechend reduziert.

Als Belastung aus der Schulträgerschaft wird in 2009 der Zuschussbedarf der den Schulbereich direkt betreffenden Bereiche (inkl. Abschreibungen) herangezogen. Auch eingerechnet wurden die anteiligen Auflösungsbeträge der Ansparraten und Sonderbeiträge für den Darlehensanteil der Schulbaupauschale. Hiervon werden die Erträge aus dem Schullastenausgleich in Abzug gebracht. Die vorgenannte Kostenermittlung weist noch keine volle Kostendeckung der Belastung aus der Schulträgerschaft nach. Mit dem beabsichtigten Ausbau der internen Leistungsverrechnung wird zukünftig eine weitere Annäherung an eine kostendeckende Schulumlage möglich sein.

Der Schwalm-Eder-Kreis erhebt von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden eine Kreisumlage sowie einen Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) in Höhe von insgesamt 51%. Die Aufteilung auf die Kreisumlage sowie die Schulumlage ist der nachstehenden Tabelle zu entnehmen.

Kreisumlagegrundlagen gemäß Orientierungsdatenerlass des HMdF vom 07.10.2008/16.12.2008	163.905.721 EUR	
	<u>Hebesatz</u>	<u>Aufkommen</u>
Kreisumlage	35,00%	-57.367.000
Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage)	16,00%	-26.225.000
Gesamt	51,00%	-83.592.000

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

Sachkonto 5410312

Mehrbetrag zum Vorjahr = 57.500 EUR – die Gymnasien werden weiterhin separat durch das HKM gefördert. Die Altfälle GS Ziegenhain und Guxhagen werden nunmehr über die Schulträger abgewickelt.

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

Sachkonto 5460100 / 5461000

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 5302000

Gegenüber dem Vorjahr wird durch zusätzliche Photovoltaikanlagen mit erhöhten Einspeisevergütungen von 17.500 EUR gerechnet.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (SDL)

Sachkonto 6010100

Der Aufwand ist für den schulpsychologischen Dienst (900 EUR) sowie für Kleingeräte und Verbrauchsmaterialien des Medienzentrums (7.710 EUR).

Sachkonto 6011040

Aufwendungen für Lehr- und Unterrichtsmittel aus dem IZBB-Programm werden in 2009 nicht anfallen (Minderaufwand: 300.000 EUR).

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

Die Ansätze für Energieaufwendungen (Strom, Gas, Fernwärme, Heizöl und Holzpellet) entsprechen denen des Vorjahres (insgesamt: 4.015.120 EUR).

Sachkonto 6061010

In 2008 wurden Aufwendungen für „Spielgeräte von Pausenhöfen“ in Höhe von 164.000 EUR veranschlagt. Nicht verbrauchte Mittel 2008 sollen noch durch Beschluss des Kreistages nach 2009 vorgetragen werden. Ein Ansatz 2009 entfällt damit.

Sachkonten 6101100 bis 6101170

Der Ansatz für die Schülerbeförderungskosten wurde gegenüber dem Vorjahr von 6.343.800 EUR auf 6.493.200 EUR erhöht. Der Steigerungsbetrag von 149.400 EUR berücksichtigt die Tarifierhöhung des Nordhessischen Verkehrsverbundes sowie eine Erhöhung der Auftragnehmervergütung.

Sachkonto 6161000

Der Ansatz für die Instandhaltung der Gebäude und Außenanlagen wurde gegenüber dem Vorjahr von 2.195.000 EUR um 500.000 EUR auf **1.695.000 EUR** reduziert.

Es sind nachstehende Maßnahmen vorgesehen:

Schulgebäude	Maßnahme	Betrag in EUR
Oberaula	Ausbau „Schüsslerstraße“	530.000
Felsberg	Fassadensanierung	500.000
verschiedene	Bauunterhaltung	325.000
verschiedene	Modernitätsrückstände	340.000

Sachkonto 6161020

Bei der Sanierung der **Schultreppenhäuser** handelt es sich um eine Fortsetzungsmaßnahme. Hierfür wurden in 2008 bereits 900.000 EUR und in 2009 weitere 600.000 EUR vorgesehen. Es ist beabsichtigt diese Sanierung in 2010 mit einem weiteren Aufwand von 300.000 EUR abzuschließen.

Sachkonto 6161030

In 2009 wurden für **Brandschutzmaßnahmen** (sukzessive Abwicklung der Forderungen) 176.500 EUR weniger als im Vorjahr eingestellt.

Sachkonto 6161040

In 2008 wurden Aufwendungen für „IZBB Instandhaltungsmaßnahmen an Gebäuden und Außenanlagen“ in Höhe von 1.700.000 EUR veranschlagt. Nicht verbrauchte Mittel 2008 sollen durch Beschluss des Kreistages nach 2009 vorgetragen werden. Ein Ansatz 2009 entfällt damit.

Sachkonto 6161050

Gegenüber dem Vorjahr werden für Energiesparmaßnahmen 350.000 EUR weniger eingestellt. Der Betrag von **750.000 EUR** soll wie folgt eingesetzt werden:

Grundschulen	300.000 EUR
Sanierung Spitzenlastkessel GS Bad Zwesten (Baujahr 1986)	
Sanierung Heizungsanlage GS Neukirchen-Riebelsdorf (Baujahr 1988)	
Sanierung Heizungsanlage GS Neukirchen-Seigertshausen (Baujahr 1983)	
Sanierung Heizungsanlage Schwalmstadt-Niedergrenzebach (Baujahr 1986)	
Sanierung Heizungsanlage Wohnhaus an der GS Lohne (Baujahr 1988)	
Heizungsarbeiten Innensanierung GS II Homberg (Efze)	
Grund- und Hauptschulen	0 EUR
Haupt- und Realschulen	0 EUR
Gymnasien	100.000 EUR
Sanierung der Kesselanlage Gymnasium Homberg (Efze)	
Berufsschulen	50.000 EUR
Sanierung Schweißgasabsaugung BS Fritzlar	
Förderschulen	0 EUR
Gesamtschulen	300.000 EUR
Sanierung Heizungsanlage HM-Wohnhaus der Gesamtschule Gudensberg (Baujahr 1986)	
Sanierung Heizkessel Gesamtschule Spangenberg (defekt)	
Sanierung Heizungsanlage HM-Wohnhaus der Gesamtschule Ziegenhain (Baujahr 1988)	

Sachkonto 6161060

Die Aufwendungen für den **Sonnenschutz** werden als Sonderprogramm aus der erhöhten Schulbaupauschale 2008 finanziert. Der Ansatz 2009 wurde gegenüber dem Vorjahr von 1.087.500 EUR um 687.500 EUR auf 400.000 EUR reduziert.

Sachkonto 6161070

Die Aufwendungen für die **Sanierung der Sporthallen** werden als Sonderprogramm aus der erhöhten Schulbaupauschale 2008 finanziert. Der Ansatz 2009 wurde gegenüber dem Vorjahr von 400.000 EUR um 65.000 EUR auf 335.000 EUR reduziert.

Sachkonto 6163040

In 2008 wurden Aufwendungen für „**IZBB Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen**“ in Höhe von 100.000 EUR veranschlagt. Nicht verbrauchte Mittel 2008 sollen noch durch Beschluss des Kreistages nach 2009 vorgetragen werden. Ein Ansatz 2009 entfällt damit.

Sachkonto 6163070

In 2008 wurden Aufwendungen für ein „**Sonderprogramm Hallensport** –Instandhaltung von Einrichtungen und Ausstattungen“ in Höhe von 200.000 EUR veranschlagt. Die Finanzierung soll über die erhöhte Schulbaupauschale 2008 erfolgen. Nicht verbrauchte Mittel 2008 sollen noch durch Beschluss des Kreistages nach 2009 vorgetragen werden. Ein Ansatz 2009 entfällt damit.

Sachkonto 6163150

Es handelt sich um eine Mittelübertragung an das Netzwerk am Gymnasium Schwalmstadt.

Sachkonto 6779010

Der Ansatz wurde gegenüber dem Vorjahr von 50.000 um 170.000 auf 220.000 EUR erhöht und ist für die Durchführung der **Schulsozialarbeit** an 20 Schulen vorgesehen (Drittelfinanzierung).

Sachkonto 6880200

Ab dem Jahr 2008 ist der Kreis für diese Schulungsmaßnahme zuständig.

Sachkonto 6910100

Der Mitgliedsbeitrag wurde für die schulische Nutzung von Musikwerken (GEMA) eingeplant.

Position 14 Abschreibungen

Aus der Anlagenbuchhaltung werden die Abschreibungen für Immaterielle Vermögensgegenstände und das Sachanlagevermögen generiert (**Mehrbetrag gegenüber Vorjahr: 162.343 EUR**).

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Sachkonto 7125000

Unter diesem Sachkonto wird die Infrastrukturkostenhilfe –ÖPNV- weiter geleitet.

Sachkonto 7125010

Durch die Betriebsaufnahme weiterer umfangreicher Verkehrsleistungen sind höhere Kostenanteile zu übernehmen.

Sachkonto 7125020

Umlage an Nordhessischen Verkehrsverbund (NVV).

Sachkonto 7127000

Aus dem Sachkonto erhält der Starthilfe Ausbildungsverbund einen Anteil von 45.000 EUR und für den Mittagstisch sowie die Essensausgabe im Rahmen der Ganztagsangebote werden voraussichtlich 777.000 EUR ausgezahlt. Sie auch Erläuterung zu Sachkonto 5410312 bzgl. Ziegenhain und Guxhagen. Die Mittel für den Mittagstisch und die Essensausgabe wurden in 2008 nur anteilig berücksichtigt.

Sachkonto 7128000

Im Rahmen von Betreuungsangeboten werden den Eltern-/Fördervereinen Zuschüsse gewährt.

Sachkonto 7128100

Bürgerbus Oberaula-Kirchheim

Gastschulbeiträge / Ersatzschulbeiträge

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2009 (EUR)	Ansatz 2008 (EUR)
7172100	Gastschulbeiträge	698.150	698.150
abz. 5482130	Erstattung Gemeinden Gastschulbeiträge	-416.300	-416.300
Belastung Kreis –Zwischensumme-		281.850	281.850
7178100	Ersatzschulbeiträge für Sachaufwendung.	1.073.100	1.073.100
7178110	Einzelvereinbarungen tats.Beschulungskosten	490.000	490.000
Gesamtbelastung Kreis		1.844.950	1.844.950

Position 25 Außerordentliche Erträge

Sachkonto 5912000

Der Ertrag wird aus der Veräußerung des Altfahrzeugs der Jugendverkehrsschule (3.500 EUR) sowie weiterem beweglichen Anlagevermögen (3.500 EUR) erwartet.

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

Position 01 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
3600110	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Bund (Energiegesetz) [4.500 EUR]	15.000
3601010	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Energiegesetz)	0
dto.	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Gymnasien) [0 EUR]	50.000
dto.	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (IZBB) [1.500.000 EUR]	835.000
dto.	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Schule @ Zukunft) [100.077 EUR]	0
dto.	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Transporter Jugendverkehrsschule) [17.500 EUR]	0
dto.	Zugang Sonderposten aus Zuweisungen vom Land (Klimaschutzwettbewerb) [2.000 EUR]	100.000
3638110	Zugang Sonderposten aus Zuschüssen vom übrigen Bereich (EFRE) [270.000 EUR]	200.000
GESAMT:		1.200.000

Position 02 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens

Beim Verkauf von Anlagevermögen wird ein Kaufpreis von 7.000 EUR erwartet. Dieser Betrag ist bei dem Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit auszuweisen.

Position 06 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 EUR]	-0
0241610	Zugang Lizenzen Landesmittel (Schule @ Zukunft) [-15.000 EUR]	-0
0242010	Zugang DV-Software	-600
0352010	Zugang Geleistete Investitionszuweisungen an Gemeinden (GV) [-0 EUR]	-300.000
0358010	Zugang Geleistete Investitionszuweisungen an übrige Bereiche [-50.000 EUR]	-378.000
0530110	Zugang Schulgebäude [-3.500 EUR]	-20.000
0561010	Zugang Grundstückseinrichtungen [-50.000 EUR]	-10.000
0701010	Zugang Fotovoltaikanlagen [-200.000 EUR]	-0
0801010	Zugang Werkzeuge, Werksgeräte und Modelle, Prüf- und Messmittel [-1.000 EUR]	-0
0810010	Zugang Fuhrpark [-30.000 EUR]	-0
0840010	Zugang Sonstige Betriebsausstattung [-672.700 EUR]	-497.000
0840410	Zugang Sonstige Betriebsausstattung IZBB [-425.000 EUR]	-0
0840510	Zugang Sonstige Betriebsausstattung Kreismittel Sonderprogramm EDV	-75.000
0840610	Zugang Sonstige Betriebsausstattung Schule @ Zukunft	-55.077
0840710	SOPRO Hallensport Zugang Sonstige Betriebsausstattung	-50.000
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) [-80.620 EUR]	-109.100
0890410	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) IZBB [-175.000 EUR]	-0

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 Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG)	-50.000
0890810	Sicherheitsüberprüfungen Zugänge GWG der BGA [-0 EUR]	-6.520
0890840	Zugang Spielgeräte für Pausenhöfe Geringwertige Vermögensgegenstände (GWG) [-10.000 EUR]	0
0891110	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Grundschulen-	-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-	-2.500
0891710	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Gymnasien-	-10.000
0891810	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Gesamtschulen-	-10.000
0892110	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Förderschulen-	-2.500
0893110	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) –Schulbudget Berufliche Schulen-	-20.000
0951110	Zugang Anlagen im Bau Hochbau für Schule (Ganztagsangeb.) [-825.000 EUR]	-1.500.000
0951210	Zugang Anlagen im Bau Eigene Sportstätten (Minispielfelder) [-100.000 EUR]	-0
GESAMT:		-3.123.297

Sachkonto 0352010

Der Stadt Melsungen soll für den Bau einer Turnhalle eine Investitionszuweisung in Höhe von 300.000 EUR gewährt werden. Es handelt sich um eine Neuveranschlagung. Diese Investitionszuweisung wird neben den Auszahlungen für Investitionen in das Immaterielle Anlagevermögen zusätzlich in den sog. „davon-Vermerk“ als Auszahlung für aktivierte Investitionszuweisungen ausgewiesen.

Sachkonto 0358010

Der Gemeinde Malsfeld soll für den Bau einer Sporthalle eine Investitionszuweisung in Höhe von 350.000 EUR gewährt werden, der Gemeinde Wabern für ein Mehrzweckspielfeld 28.000 EUR. Diese Investitionszuweisungen werden neben den Auszahlungen für Investitionen in das Immaterielle Anlagevermögen zusätzlich in den sog. „davon-Vermerk“ als Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen ausgewiesen.

Sachkonto 0840010

Der Anteil für das Programm EFRE beträgt 360.000 EUR.

Sachkonto 0890010

Der Anteil für das Programm EFRE beträgt 10.000 EUR.

Sachkonto 0951110

Der Ansatz ist für den 1. BA der Innensanierung der Schule im Osterbach in Homberg (Efze) (700.000 EUR) und für den Mensaneubau an der Gesamtschule Neukirchen (800.000 EUR) bestimmt.

Teilhaushalt

FB 43 – Volkshochschule

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 43 Volkshochschule

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.300	-6.500			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-538.400	-538.400			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.900	-23.800			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-176.000	-175.000			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-350	-350			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-746.950	-744.050			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	428.370	357.910			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	47.034	40.851			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	635.600	623.350			
14	66	Abschreibungen	166	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	124.000	124.000			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	1.235.170	1.146.111			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	488.220	402.061			
21	56, 57	Finanzerträge	-600	-600			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	-600	-600			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	487.620	401.461			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-1.000			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	-1.000			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	487.620	400.461			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-36.000	-36.000			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	18.080	16.580			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-17.920	-19.420			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	469.700	381.041			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 43 Volkshochschule

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-45.500	-57.120				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-45.500	-57.120				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-45.500	-57.120				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 43 Volkshochschule

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I4300002 Zugang Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300003 Zugang GWG der Betriebs-/Geschäftsausstattung	-3.120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300004 Zugang Bürom, DV- u Komm.-anl. Notebooks mob.EDV	-37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I4300005 Erwerb von Hard- u Software sowie Büroausstattung	0,00	-45.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 43 Volkshochschule

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
5003000		Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-300	-500			
5004000		Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-6.000	-6.000			
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte	-6.300	-6.500			
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
5110030		Gebühren Volkshochschule	-538.400	-538.400			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-538.400	-538.400			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5480100		Personalkostenerstattung vom Bund	-10.700	-8.600			
5480120		sonstige Erstattungen vom Bund	-1.000	-1.000			
5482120		sonstige Erstattungen von Gemeinden/GV	-1.200	-1.200			
5488120		sonstige Erstattungen von übrigen Bereichen	-13.000	-13.000			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.900	-23.800			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-171.000	-171.000			
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden, GemVerbände	-250				
5425000		Zusch für lfd Zwecke von verbunden Unternehmen/SV	-750				
5428000		Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-4.000	-4.000			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 43 Volkshochschule

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-176.000	-175.000			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5309900		andere sonstige Nebenerlöse	-150	-150			
5399000		andere sonstige betriebliche Erträge	-200	-200			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-350	-350			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	324.390	266.960			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	33.230	32.260			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	65.040	53.070			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	1.180	1.090			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	4.530	4.530			
SU POS	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	428.370	357.910			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	15.490	13.810			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	20.760	16.970			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	8.848	8.260			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	1.936	1.811			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	47.034	40.851			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	25.000	25.000			
6134000		Aufwand für Honorare u. ä.	422.000	422.000			
6134100		Aufwand für Reisekosten Lehrkräfte	48.000	48.000			
6161000		Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	20.000	20.000			
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	7.500	7.500			
6178422		Außerschulische Bildung, Lehrgänge, Seminare	32.500	32.500			
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	26.000	26.000			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 43 Volkshochschule

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
6730000		Gebühren	1.850	1.850			
6750000		Bankspesen / Kosten d. Geldverkehrs u.d. Kapitalbe	100	100			
6773000		Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	3.500	3.500			
6810000		Aufw. für Zeitungen u Fachlit. d. Verw. u ähnl. Ei	550	550			
6820000		Porto und Versandkosten	3.500	3.500			
6832000		Telefonkosten	1.500	1.500			
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	31.000	19.000			
6881000		Aufw. für Fort- und Weiterbild. Dritte	7.000	7.000			
6909200		Haftpflicht-/Unfallversicherungen	1.400	1.400			
6909400		Elektronikversicherung	900	900			
6909500		Künstlersozialversicherung	200	200			
6910100		Mitgliedsbeiträge	3.000	2.750			
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	100	100			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	635.600	623.350			
14	66	Abschreibungen					
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	166				
SU POS	66	Abschreibungen	166				
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	124.000	124.000			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	124.000	124.000			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 43 Volkshochschule

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
5712000		Zinsen von Sparkassen	-600	-600			
SU POS	56,57	Finanzerträge	-600	-600			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
5901000		Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen		-1.000			
SU POS	59	Außerordentliche Erträge		-1.000			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 43 – Volkshochschule –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen****Sachkonto 5482120**

Die Erstattung von den Gemeinden erfolgt im Zusammenhang mit Büchereien.

Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**Sachkonto 5421000**

Die Zuweisung erfolgt nach dem Hessischen Weiterbildungsgesetz (HWBG).

Sachkonto 5422000, 5425000

Es handelt sich um Zuweisungen für die Sommerwerkstatt.

Sachkonto 5428000

Der Zuschuss erfolgt von der Kreisarbeitsgemeinschaft „Arbeit und Leben“ in Wolfhagen für ein gleichnamiges Programm.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**Sachkonto 6861000**

Um die durchschnittlichen Teilnehmerzahlen zu halten, ist eine verstärkte Werbung erforderlich. Darüber hinaus steht in 2009 die Jubiläumsfeier „90 Jahre vhs im Schwalm-Eder-Kreis“ an.

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen**Sachkonto 7128000**

Es handelt sich bei der Veranschlagung um Zuschüsse an die Musikschulen.

Position 29 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
9000008	Qualifizierungsmaßnahmen Qualifizierungsmaßnahmen (TH 51 – Jugend, Familie und Sport)	-30.000
9000010	Qualifizierungsmaßnahmen Ehrenamt (TH 04 – Frauenbüro)	-6.000
GESAMT:		-36.000

Position 30 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
9000008	Verrechnung Mieten Schulen (TH 29 – Grundstücks- und Gebäudewirtschaft)	16.580
9000020	Kosten Dozentenhonorar VHS-Kurse Berat-st. Homberg (TH 51 – Jugend, Familie und Sport)	1.500
GESAMT:		18.080

Die Volkshochschule schließt im Teilergebnishaushalt mit einem Fehlbedarf nach internen Leistungsbeziehungen in Höhe von 469.700 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 345.700 EUR errechnet.

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT**Position 06 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0851010	Zugang Büromaschinen, Organisationsmittel, Datenverarbeitungs- und Kommunikationsanlagen [-37.000 EUR]	-25.000
0860010	Zugang Büromöbel und sonstige Ausstattungsgegenstände [-17.000 EUR]	-17.000
0890010	Zugang Geringwertige Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung (GWG) [-3.120 EUR]	-3.500
GESAMT:		-45.500

Sachkonto 0860010

Da die in 2008 vorgesehenen Mittel nicht in Anspruch genommen wurden, erfolgt in 2009 eine Neuveranschlagung.

Teilhaushalt

FB 50 – Sozialverwaltung

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.750	-1.750			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.171.900	-2.127.400			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-6.800.450	-7.551.250			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-6.049.030	-5.618.365			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-56.943	-72.828			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-15.080.073	-15.371.593			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.816.790	3.738.110			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	986.898	901.159			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.790	60.290			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	993.550	957.550			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	38.559.000	37.649.500			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	44.413.028	43.306.609			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	29.332.955	27.935.016			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	29.332.955	27.935.016			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	29.332.955	27.935.016			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	3.500	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.500	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	29.336.455	27.935.016			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	2.598	2.598				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	2.598	2.598				
05	Summe investive Einzahlungen	2.598	2.598				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-12.300	-1.000				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	-12.300	-1.000				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.200	-1.200				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	-1.200	-1.200				
10	Summe investive Auszahlungen	-13.500	-2.200				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-10.902	398				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I5000001 Zugang Gel. Invest.- Zuschuss (Psychosoz.Zentrum)	-1.000,00	-12.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT
„Eingliederungshilfe für behinderte Menschen“

Position 06 *Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen (davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und –zuschüsse)*

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0358010	Zugang Geleistete Investitionszuweisungen an übrige Bereiche [1.000 EUR]	-12.300
GESAMT:		-12.300

Sachkonto 0358010

Es ist geplant, in Kooperation zwischen dem Psychosozialen Zentrum Schwalm-Eder-Nord und dem St. Elisabeth-Verein (Oikos) am Standort Homberg (Efze) eine Tagesstätte für seelisch behinderte Menschen mit acht Plätzen neu einzurichten. Der Kreis ist dazu verpflichtet, 40 % der investiven Kosten für die Ausstattung dieser Tagesstätte zu übernehmen. Weitere 40 % trägt der Landeswohlfahrtsverband Hessen, die restlichen 20 % sind Eigenleistung des Trägers. In Absprache mit dem LWV ist von einem Kreisanteil von rd. 12.300 EUR auszugehen.

Sozialhilfelastenausgleich [§ 23 FAG]

Kostenstelle: 50 0 000 01

Sachkonto: 5410 313

Differenz zum
Vorjahr

1997	2.835.574 EUR	---
1998	2.734.031 EUR	-101.543 EUR
1999	2.944.223 EUR	210.192 EUR
2000	3.024.649 EUR	80.426 EUR
2001	3.211.833 EUR	187.184 EUR
2002	3.600.500 EUR	388.667 EUR
2003	3.709.950 EUR	109.450 EUR
2004	3.638.700 EUR	-71.250 EUR
2005	2.764.300 EUR	-874.400 EUR
2006	2.677.800 EUR	-86.500 EUR
2007	1.821.600 EUR	-856.200 EUR
2008	1.677.800 EUR	-143.800 EUR
2009	2.100.100 EUR	422.300 EUR

HMdF-Erlass 26.11.2007

HMdF-Erlass 21.01.2008

HMdF-Erlass 22.01.2009



Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
5101990		Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren allgem.	-250	-250			
5150000		Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-1.500	-1.500			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.750	-1.750			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5480100		Personalkostenerstattung vom Bund	-21.900	-29.400			
5482150		Kostenerstattung für Betreutes Wohnen (LWV)	-790.000	-720.000			
5486100		Personalkostenerst v sonst öffentl Sonderrechn	-1.360.000	-1.378.000			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.171.900	-2.127.400			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
5470100		Kostenbeiträge u Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-245.550	-255.550			
5470200		Übergel. Unterhaltsansprbürgerrechtl Unterhaltspf	-56.250	-51.250			
5470300		Leistungen v Sozialleistungsträgern(Leist Dritter)	-79.500	-79.500			
5470310		Leistungen v Sozialleistungsträgern (Krankenhilfe)	-4.000	-4.000			
5470400		Sonstige Ersatzleistungen (Leist. Dritter)	-1.000	-1.000			
5470500		Zinserträge darlehnsweise gewährter Hilfen	-400	-400			
5471100		Kostenbeiträge u Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-886.500	-891.500			
5471200		Übergel. Unterhaltsansprbürgerrechtl Unterhaltspf	-36.250	-41.250			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
5471300		Leistungen v Sozialleistungsträgern(Leist Dritter)	-21.250	-31.250			
5471310		Leistungen v Sozialleistungsträgern (Krankenhilfe)	-4.000	-4.000			
5471400		Sonstige Ersatzleistungen (Leist. Dritter)	-500	-500			
5471500		Zinserträge darlehnsweise gewährter Hilfen	-100	-100			
5472001		Leistungsbeteili bei Leist f Unterk/Heiz Arbeitsuc	-4.470.400	-5.148.000			
5478001		Erst v sozialen Leistungen vom Bund	-249.750	-297.950			
5478100		Erst v soz Leistungen v Land -Personalkosten	-24.000	-24.000			
5478110		Erst v soz Leistungen v Land -Sachkosten	-711.000	-711.000			
5478200		Erstattung v sozialen Leistungen v Gemeinden/GV	-10.000	-10.000			
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen	-6.800.450	-7.551.250			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5410313		Zuw.z.d.Bel.a.der örtl.Sozialhilfe § 23 FAG	-2.100.100	-1.677.800			
5410314		Zuw.z.d.Bel.a.Grundsich.f.Arbeitsuchende § 23a FAG	-1.815.665	-1.846.300			
5410315		Härteausgleich wg. Minderzuw. im Bereich Soziales	-603.300	-603.300			
5421000		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-1.389.865	-1.350.865			
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden,GemVerbände	-140.100	-140.100			
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-6.049.030	-5.618.365			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen	-5.000	-5.000			
5380012		Erträge Herabsetz/Auflösung Altersteilzeitrückstel	-51.943	-67.828			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-56.943	-72.828			
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	2.224.240	2.157.140			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	1.061.440	1.066.060			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	456.560	440.100			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	9.670	9.930			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	64.880	64.880			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.816.790	3.738.110			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	482.950	429.630			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	143.230	138.740			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	295.949	272.943			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	64.769	59.846			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	986.898	901.159			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6730000		Gebühren	500	500			
6730010		Verwaltungsgebühren Krankenkassen a.v.E.	20.000	20.000			
6730020		Verwaltungsgebühren Krankenkassen i.E.	19.000	22.500			
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	5.000	5.000			
6779000		Aufw. für andere Beratungsleistungen	7.000	7.000			
6909200		Haftpflicht-/Unfallversicherungen	4.000	4.000			
6910100		Mitgliedsbeiträge	1.290	1.290			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.790	60.290			
14	66	Abschreibungen					
SU POS	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7124000		Zuw. für lfd. Zwecke an sonstigen öffentl. Bereich	279.200	279.200			
7126000		Zusch. lfd. Zwecke sonstige öffentl. Sonderrechn.	81.000	81.000			
7127000		Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	170.000	170.000			
7128100		Institution. Zuschüsse (vertragl. Grundl.> 1 Jahr)	30.000	30.000			
7128110		Projekt- und Betriebskostenzuschüsse (< 1 Jahr)	12.650	12.650			
7128111		Projekt- u Betriebsk.-zu (< 1 J) außersch.Bildung	160.000	124.000			
7128112		Projekt- u Betriebsk.-zu (< 1 J) PiA	240.700	240.700			
7128120		einmalige Zuschüsse	20.000	20.000			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	993.550	957.550			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen an gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen an gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
7220000		Aufwand aus Transferleistungen - sachbezogen -	20.000	20.000			
7230010		Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt (HzL)	700.000	480.000			
7230011		Leistungen für Unterkunft und Heizung	670.000	220.000			
7230012		Leistungen für Kranken- und Pflegeversicherung	170.000	140.000			
7230013		Leistungen für Vorsorge nach § 33	1.000	1.000			
7230020		Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen	10.000	10.000			
7230110		Pflegegeld erheb. Pflegebed. § 65 Abs.1 SGB XII	30.000	50.000			
7230120		Pflegegeld schwere Pflegebed. § 65 Abs. 2 SGB XII	50.000	50.000			
7230130		Pflegegeld schwerste Pflegebed. § 65 Abs.3 SGB XII	30.000	30.000			
7230210		Angemess. Aufwend. Pflegepers. § 65 Abs.1 SGB XII	300.000	320.000			
7230250		Hilfsmittel § 65 Abs. 2 Satz 1 SGB XII	5.000	5.000			
7230310		Leistung zur mediz. Rehabil.(ärztl. Behandl.) aE	2.500	2.500			
7230410		Hilfen zu angemess. Schulbild. § 54 Abs.1 SGB XII	400.000	400.000			
7230420		Hilfe z.schul. Ausbild. f.angemess. Beruf § 54 A.1	5.000	5.000			
7230510		Hilfsmittel o Hilfsmittel §§ 26,31,33 SGB IX Kfz-H	15.000	15.000			
7230511		Hilfsmittel o Hilfsmittel §§ 26,31,33 SGB IX so.Hi	22.000	12.000			
7230520		Heilpäd. Leistungen für Kinder § 55 Abs. 2 SGB IX	160.000	160.000			
7230521		Heilpäd. Leist f Kinder § 55 2 SGB IX Frühfö AKGG	295.000	270.000			
7230522		Heilpäd. Leist f Kinder § 55 2 SGB IX Integr.KIGA	3.000.000	2.700.000			
7230570		Hilfen Teilh gemeinsch & kult Leben § 55 A2 SGB IX	783.000	783.000			
7230580		Sonst.Leist.Eingliederungshilfe § 55 A 1&2 SGB IX	65.000	65.000			
7230590		Sonst.Leist.Eingl-hilfe § 57 SGB XII pers Budget	50.000	50.000			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
7230620		Hilfe bei Krankheit § 48	10.000	35.000			
7230621		Hilfe bei Krankheit § 48 Kopfpauschale	75.000	75.000			
7230660		Erstatt. an Krankenk. Übern Krankenbeh § 264 SGB V	272.000	272.000			
7230710		Hilfe zur Überwindung bes sozialer Schwierigkeiten	10.000	30.000			
7230720		Hilfe zur Weiterführung des Haushalts	40.000	40.000			
7230730		Altenhilfe § 71 SGB XII	20.500	20.500			
7230740		Bestattungskosten § 74 SGB XII	50.000	80.000			
7230750		Hilfe in sonstigen Lebenslagen § 73 SGB XII	5.000	3.500			
7231010		Leist Grundsich i Alter & Erwerbsmin 18.- 65.Lj §42	2.920.000	2.800.000			
7231011		Leist Grundsich i Alter & Erwerbsmin >18 Betr.Wohn	625.000	590.000			
7231020		Leist Grundsich i Alter & Erwerbsmin üb 65.Lj §42	2.045.000	1.950.000			
7231021		Leist Grundsich i Alter & Erwerbsmin >65 Betr.Wohn	10.000	10.000			
7231030		Kost abgeschl Gutacht § 45 A2 & § 122 A 4 SGB XII	1.000	1.000			
7235010		Laufende Leistungen innerhalb von Einrichtungen	1.800.000	1.750.000			
7235020		Einmalige Leistungen an Empfänger lfd Leist. i. E.	1.000	1.000			
7235120		Ausgab stationäre Pflege § 61 A 2 & § 28 A 1 SGB	2.900.000	2.800.000			
7235130		Sonst. einmal Leist Hilfe zur Pflege vollstat. Ein	10.000	10.000			
7235580		Sonst. Leistungen der Eingliederungsh § 54 A 1 SGB	110.000	80.000			
7235620		Hilfe bei Krankheit § 48	40.000	40.000			
7235660		Erst Krankenkass Übern Krankenbehandl § 264 7SGB V	360.000	360.000			
7236010		Leist Grundsich i Alter & Erwerbsmin 18.- 65.Lj §42	5.000	5.000			
7236020		Leist Grundsich i Alter & Erwerbsmin üb 65.Lj §42	580.000	550.000			
7252003		Leistungen 5.-9.Kap SGB XII § 2 AsylbL Kopfpau GaE	9.000	9.000			
7252009		Leist b Krankh, Schwangersch, Geburt § 4 AsylbL aE	140.000	140.000			
7252010		Arbeitsangelegenheiten § 5 AsylbLG aE	5.000	5.000			
7252013		Unterst freiw Rückkehr Vetrieb,Flüchtl,AsylbeweraE	5.000	5.000			
7252014		Hilfe z Lebensunterhalt § 2 AsylbLG aE abrechenbar	50.000	50.000			
7252015		Hilfe z Lebensunterh § 2 AsylbLG aE nicht abrechen	200.000	200.000			
7252016		Grundl Geldl f Lebensu § 3 AsylbLGaE abrechenbar	200.000	200.000			
7252017		Grundl Geldl f Lebensu § 3 AsylbLGaE nicht abreche	300.000	300.000			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
7252022		Leistungen nach 5.-9.Kapitel SGB XII § 2 AsylbLGIE	53.000	53.000			
7252029		Leist b Krankh, Schwangersch, Geburt § 4 AsylbL iE	180.000	180.000			
7252034		Grundl -Geldl f Lebensu § 3 AsylbLGIE abrechenbar	180.000	180.000			
7252035		Grundl -Geldl f Lebensu § 3 AsylbLGIE nicht abrech	125.000	125.000			
7253030		KOF-Leist; Ergänzungshilfe z Lebensu f Beschädigte	2.000	5.000			
7253040		KOF-Leist; Ergänzungshilfe z Lebensu f Hinterblieb	15.000	20.000			
7253060		KOF-Leistungen; Erholungsfürsorge f Beschädigte	10.000	25.000			
7253070		KOF-Leistungen; Erholungsfürsorge f Hinterbliebene	25.000	35.000			
7253080		KOF-Leistungen; Beihilfen an Beschädigte	500	500			
7253090		KOF-Leistungen; Beihilfen an Hinterbliebene	500	500			
7253110		KOF-Leistungen; Hilfe zur Pflege an Beschädigte	15.000	20.000			
7253120		KOF-Leistungen; Hilfe zur Pflege an Hinterbliebene	270.000	300.000			
7253130		KOF-Leistungen; Hilfe z Weiterf Haushalt an Beschä	1.000	3.000			
7253140		KOF-Leistungen; Hilfe z Weiterf Haushalt a Hinterb	1.000	2.000			
7253150		KOF Leistungen; Altenhilfe an Beschädigte	1.000	2.000			
7253160		KOF Leistungen; Altenhilfe an Hinterbliebene	5.000	5.000			
7253200		Leistungen nach dem Soldatenversorgungsgesetz SVG	1.000	1.000			
7254000		Leist. Heimkehrergesetz, §§ 276, 276a LAG nat. Pers.	12.000	12.000			
7270100		Aufg.bez.Lstg.bet.an Arbeitsgem.(nach §22 SGB II)	17.600.000	18.000.000			
7270110		Leistungsbet Leist f Unterf u Heizung an Arbeitsuc	25.000	25.000			
7270130		Darlehensweise Übernahme von Mietschulden	20.000	20.000			
7271120		psychosoziale Betreuung § 16 Abs. 2 Nr. 3 SGB II	10.000	10.000			
7272100		Leistungen für Erstaussstattungen für Wohnungen	250.000	250.000			
7272110		Leist für Erstausst f Bekleid/Schwangersch/Geburt	65.000	65.000			
7272120		Leistungen für mehrtägige Klassenfahrten	100.000	100.000			
7282000		Sonstige soziale Erstattungen Gemeinden/GV	10.000	10.000			
SU POS	72	Transferaufwendungen	38.559.000	37.649.500			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 50 Sozialverwaltung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50031210 Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SG

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.605.400	-5.283.000			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-2.215.665	-361.000			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-6.821.065	-5.644.000			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	481.700	445.700			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	18.086.000	18.486.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	18.567.700	18.931.700			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	11.746.635	13.287.700			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	11.746.635	13.287.700			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	11.746.635	13.287.700			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.746.635	13.287.700			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET GRUNDSICHERUNG

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5472001	Leistungsbeteiligungen bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitsuchende [-5.148.000 EUR]	-4.470.400
5478110	Erstattung von sozialen Leistungen vom Land –Sachkosten-	-135.000
GESAMT:		-4.605.400

Sachkonto 5472001

Die Zuweisung des Bundes zu den Belastungen aus der Hartz IV-Gesetzgebung beträgt 25,4% gem. § 46 Abs. 6 des Zweiten Buches Sozialgesetzbuch –Grundsicherung für Arbeitsuchende-, Änderung vom 20.12.2008, der Leistungen für Unterkunft und Heizung (17.600.000 EUR x 25,4% = 4.470.400 EUR).

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

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5410314	Zuweis. z. d. Belast. aus Grundsicherung für Arbeitsuchende § 23 a FAG [-0 EUR]	-1.815.665
5421000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land [-361.000 EUR]	-400.000
GESAMT:		-2.215.665

Sachkonto 5410314

Die Zuweisung wurde bisher bei der Kostenstelle 50 0 000 01 nachgewiesen.

Sachkonto 5421000

Im Landesprogramm „AstA“ wurden in den letzten Jahren mehr Ausbildungsplätze genehmigt, so dass die Erträge und Aufwendungen anzupassen sind. Das Programm PiA konnte komplett umgesetzt werden, und die gesamten Landesmittel werden benötigt (s. auch Sachkonten **7128 111 und 7128112**).

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 EUR]	160.000
7128112	Projekt- und Betriebskostenzuschüsse (Passgenau in Arbeit – PiA-)	240.700
GESAMT:		481.700

Sachkonto 7128111

Im Landesprogramm „AstA“ wurden in den letzten Jahren mehr Ausbildungsplätze genehmigt, so dass die Erträge und Aufwendungen anzupassen sind.

Sachkonto 7128112

Das Programm „PiA 2008“ wurde vom Land bewilligt und die seit Jahren geplanten Projekte könnten umgesetzt werden. Die Inaussichtstellung erfolgt vermutlich erst im Frühjahr 2009. Es wird daher die Bewilligungssumme 2008 eingestellt.

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7230730	Altenhilfe § 71 SGB XII	16.000
7270100	Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung an Arbeitsgemeinschaften nach § 22 SGB II [18.000.000 EUR]	17.600.000
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
GESAMT:		18.086.000

Sachkonto 7230730

Die Aufwendungen werden für Kreissenorentag anfallen.

Sachkonto 7270100

Für Empfänger von Arbeitslosengeld II zahlt der Schwalm-Eder-Kreis die Aufwendungen für Unterkunft und Heizung. Bei der Ermittlung des HH-Ansatzes 2009 wurde von 5.870 Bedarfsgemeinschaften mit einer monatlichen Durchschnittsmiete einschließlich Heizung von rund 250,00 EUR ausgegangen ($5.870 \times 250,00 \text{ EUR} \times 12 \text{ Monate} = 17.600.000 \text{ EUR}$).

Bei der Berechnung des Haushaltsansatzes wurde bisher von durchschnittlichen monatlichen Unterkunftskosten von 234,99 EUR pro Bedarfsgemeinschaft ausgegangen. Da in 2009 mit einer Erhöhung der Kosten der Unterkunft (KdU) von ca. 6 bis 8 % zu rechnen ist, wurde von einem Durchschnittswert von 250,00 EUR ausgegangen.

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50231159 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderun

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-670.000	-600.000			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-145.000	-145.000			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-788.115	-788.115			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-1.603.115	-1.533.115			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	6.186.000	5.906.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	6.186.000	5.906.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./i. Ps. 19)	4.582.885	4.372.885			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	4.582.885	4.372.885			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./i. Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.582.885	4.372.885			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.582.885	4.372.885			

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

Position 03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5482150	Kostenerstattung für Betreutes Wohnen (LWV) [-600.000 EUR]	-670.000
GESAMT:		-670.000

Sachkonto 5482150

Die Kosten im Bereich des Betreuten Wohnen werden auch in diesem Jahr in voller Höhe vom LWV erstattet. Durch steigende Fallzahlen und höhere Aufwendungen für Unterkunft und Heizung ab 01.10.2008 erhöhen sich die Ausgaben (Sachkonten 7231011 und 7231021 und dadurch auch die Erstattungen).

Position 06 Erträge aus Transferleistungen-

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz a. v. E.	-140.000
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz i. E.	-5.000
GESAMT:		-145.000

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

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5421000	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land	-788.115
GESAMT:		-788.115

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7231010	Leistungen Grundsicherung i. Alter & Erwerbsmind. 18-65. Lj. [2.800.000 EUR]	2.920.000
7231011	Leistungen Grundsicherung i. Alter & Erwerbsmind. >18 Betr.W. [590.000 EUR]	625.000
7231020	Leistungen Grundsicherung i. Alter & Erwerbsmind. üb. 65. Lj. [1.950.000 EUR]	2.045.000
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. [550.000 EUR]	580.000
GESAMT:		6.186.000

Sachkonten 7231010, 7231011, 7231020

Die Ansätze sind zu erhöhen, da aufgrund der Änderung der Richtlinie des Schwalm-Eder-Kreises zur Angemessenheit von Unterkunftskosten im Jahr 2009 die entsprechenden Aufwendungen pro Fall um durchschnittlich geschätzte 20,00 EUR monatlich steigen werden. Bei 1.000 Fällen errechnen sich dadurch jährliche Mehraufwendungen von rd. 250.000 EUR. Darüber hinaus ist im Rahmen der Grundsicherung auch für das Jahr 2009 mit einer Steigerung der Fallzahlen zu rechnen (demographische Entwicklung, Zugänge von der ARGE).

Sachkonto 7236020

Die Erhöhung der Regelsätze und der Unterkunftskosten für Empfänger von Grundsicherungsleistungen in Einrichtungen erfordern die Anhebung des Haushaltsansatzes.

Schwalm-Eder-Kreis

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

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-120.000	-120.000			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-160.600	-160.600			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-280.600	-280.600			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	1.561.000	861.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	1.561.000	861.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.280.400	580.400			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.280.400	580.400			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.280.400	580.400			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.280.400	580.400			

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

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5482150	Kostenerstattung für Betreutes Wohnen (LWV)	-120.000
GESAMT:		-120.000

Sachkonto 5482150

Die Erstattungen des LWV für Hilfeempfänger im Betreuten Wohnen orientieren sich an den 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	-50.000
5470200	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen b./r. Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter)	-50.000
5470300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	-50.000
5470400	Sonstige Ersatzleistungen (Leistungen Dritter)	-500
5470500	Zinserträge darlehensweise gewährter Hilfen	-100
5478200	Erstattungen von sozialen Leistungen von Gemeinden (GV)	-10.000
GESAMT:		-160.600

Position 17 Transferaufwendungen (Mehrbetrag insgesamt 800.000 EUR)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7230010	Laufende Hilfe zum Lebensunterhalt (HzL) [480.000 EUR]	700.000
7230011	Leistungen für Unterkunft und Heizung [220.000 EUR]	670.000
7230012	Leistungen für Kranken- und Pflegeversicherung [140.000 EUR]	170.000
7230013	Leistungen für Vorsorge nach § 33	1.000
7230020	Einmalige Leistungen an Empfänger lfd. Leistungen	10.000
7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	10.000
GESAMT:		1.561.000

Sachkonten 7230010 bis 7282000

Die Fallzahlen bei den Empfängern von Leistungen nach dem 3. Kap. des SGB XII werden auf 180 Bedarfsgemeinschaften steigen. Unter Berücksichtigung der derzeitigen Regelsätze und Kosten für Unterkunft und Heizung sind die Haushaltsansätze um insgesamt 700.000 EUR aufzustocken.

Schwalm-Eder-Kreis

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

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-8.000	-3.000			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-8.000	-3.000			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	1.801.000	1.751.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	1.801.000	1.751.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.793.000	1.748.000			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.793.000	1.748.000			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.793.000	1.748.000			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.793.000	1.748.000			

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

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470200	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen b./r. Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter) [-1.000 EUR]	-6.000
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-1.000
5471300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	-1.000
GESAMT:		-8.000

Sachkonto 5470200

Die Erträge entstehen durch die Heranziehung von Unterhaltspflichtigen im Bereich der Hilfe zum Lebensunterhalt innerhalb von Einrichtungen.

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7235010	Laufende Leistungen innerhalb von Einrichtungen [1.750.000 EUR]	1.800.000
7235020	Einmalige Leistungen an Empfänger laufender Leistungen innerhalb von Einrichtungen	1.000
GESAMT:		1.801.000

Sachkonto 7235010

In 2008 haben weitere Pflegeeinrichtungen eröffnet. Bei den bestehenden Einrichtungen haben sich zum Teil die Pflegesätze erhöht. Hinzu kommt, dass sich durch die Erhöhung der Regelsätze zum 01.07.2008 auch die monatlich zu gewährenden Barbeträge erhöht haben.

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50331140 Hilfen zur Gesundheit

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-33.000	-33.000			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-33.000	-33.000			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.000	39.500			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	757.000	782.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	793.000	821.500			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	760.000	788.500			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	760.000	788.500			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	760.000	788.500			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	760.000	788.500			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Hilfen zur Gesundheit

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

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

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6730010	Verwaltungsgebühren Krankenkassen a.v.E.	18.000
6730020	Verwaltungsgebühren Krankenkassen i.E. [21.500 EUR]	18.000
GESAMT:		36.000

Sachkonto 6730020

Die Verwaltungskosten betragen 5 % der Krankenhilfe nach § 264 SGB V in Einrichtungen (Sachkonto 7235 660).

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7230620	Hilfe bei Krankheit § 48 a.v.E. [35.000 EUR]	10.000
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.	40.000
7235660	Erstattungen an Krankenkassen, Übernahme Krankenbehandlung § 264 SGB V i.E.	360.000
GESAMT:		757.000

Sachkonto 7230620

Durch die Gesundheitsreform sind weniger Fälle zu betreuen.

Schwalm-Eder-Kreis

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

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-852.600	-872.600			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-852.600	-872.600			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	3.325.000	3.265.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	3.325.000	3.265.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	2.472.400	2.392.400			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	2.472.400	2.392.400			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.472.400	2.392.400			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.472.400	2.392.400			

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

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz a.v.E.	-500
5470200	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen b./r. Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter) a.v.E.	-500
5470300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter) a.v.E.	-500
5470400	Sonstige Ersatzleistungen (Leistungen Dritter) a.v.E.	-500
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz i.E.	-800.000
5471200	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen b./r. Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter) i.E. [-40.000 EUR]	-30.000
5471300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter) i.E. [-30.000 EUR]	-20.000
5471400	Sonstige Ersatzleistungen (Leistungen Dritter) i.E.	-500
5471500	Zinserträge darlehensweise gewährter Hilfen	-100
GESAMT:		-852.600

Sachkonto 5471200

Die Prüfung der Unterhaltsfähigkeit hat ergeben, dass weniger Unterhaltspflichtige in der Lage sind, Unterhalt zu zahlen. Sollten sich in diesem Bereich Änderungen ergeben, erfolgt eine Berücksichtigung im Nachtragshaushalt.

Sachkonto 5471300

Die Zahl der Leistungsempfänger, deren Einkünfte (Renten) direkt beim Kreis eingehen, hat sich verringert (durch Tod), so dass zukünftig weniger Einkünfte direkt vereinnahmt werden können.

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7230110	Pflegegeld bei erheblicher Pflegebedürftigkeit (§ 65 Abs. 1 SGB XII) [50.000 EUR]	30.000
7230120	Pflegegeld bei schwerer Pflegebedürftigkeit (§ 65 Abs. 2 SGB XII)	50.000
7230130	Pflegegeld bei schwerster Pflegebedürftigkeit (§ 65 Abs. 3 SGB XII)	30.000
7230210	Angemessene Aufwendungen für Pflegepersonen (§ 65 Abs. 1 SGB XII) [320.000 EUR]	300.000
7230250	Hilfsmittel (§ 65 Abs. 2 Satz 1 SGB XII)	5.000
7235120	Ausgaben für stationäre Pflege (§ 61 Abs. 2 Satz 1 und 2 sowie § 28 Abs. 1 Nr. 8 SGB XII) [2.800.000 EUR]	2.900.000
7235130	Sonstige einmalige Leistungen für Hilfe zur Pflege in vollstationären Einrichtungen	10.000
GESAMT:		3.325.000

Sachkonto 7230110, 7230210

Mit der Einführung des Pflege-Weiterentwicklungsgesetzes hat sich die Vorversicherungszeit, die erforderlich ist um Leistungen aus der Pflegeversicherung zu erhalten, von fünf auf zwei Jahre verkürzt. Dadurch konnten zehn Fälle der Pflegestufe 1 eingestellt werden.

Sachkonto 7235120

In 2008 haben weitere Pflegeeinrichtungen eröffnet. Bei den bestehenden Einrichtungen haben sich zum Teil die Pflegesätze erhöht. Hinzu kommt, dass sich durch die Erhöhung der Regelsätze zum 01.07.2008 auch die monatlich zu gewährenden Barbeträge erhöht haben.

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50431130 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-17.300	-12.300			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-17.300	-12.300			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	4.907.500	4.542.500			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	4.907.500	4.542.500			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	4.890.200	4.530.200			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	4.890.200	4.530.200			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	4.890.200	4.530.200			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.890.200	4.530.200			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Eingliederungshilfe für behinderte Menschen

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz a.v.E.	-10.000
5470200	Übergeleitete Unterhaltsansprüche gegen b./r. Unterhaltsverpflichtete (Leistungen Dritter) [-0 EUR]	-5.000
5470300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter) a.v.E.	-2.000
5470500	Zinserträge darlehensweise gewährter Hilfen	-300
GESAMT:		-17.300

Sachkonto 5470200

Die Erträge entstehen durch die Heranziehung von Unterhaltspflichtigen im Bereich der Eingliederungshilfe für behinderte Menschen.

Sachkonto 5470500

Für Darlehen im Rahmen der Eingliederungshilfe für Behinderte (z. B. Einbau eines Treppenlifts) werden Zinserträge veranschlagt.

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	400.000
7230420	Hilfe zur schulischen Ausbildung für einen angemessenen Beruf § 54 Abs. 1 Nr. 2, 3, 4 SGB XII	5.000
7230510	Hilfsmittel –Kfz.Hilfen-	15.000
7230511	Hilfsmittel –sonstige Hilfen- [12.000 EUR]	22.000
7230520	Heilpädagogische Leistungen für Kinder § 55 Abs. 2 SGB IX	160.000
7230521	Heilpädagogische Leistungen für Kinder § 55 Abs. 2 SGB IX Frühförderstelle AKGG [270.000EUR]	295.000

7230522	Heilpädagogische Leistungen für Kinder § 55 Abs. 2 SGB IX Integration Kindergärten [2.700.000 EUR]	3.000.000
7230570	Hilfen zur Teilhabe am gemeinschaftlichen und kulturellen Leben § 55 Abs. 2 SGB IX	783.000
7230580	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe § 55 Abs. 1+2 SGB IX	65.000
7230590	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe § 57 SGB XII pers. Budget	50.000
7235580	Sonstige Leistungen der Eingliederungshilfe § 54 Abs. 1 Satz 1, § 54 Abs. 2 SGB XII [80.000 EUR]	110.000
GESAMT:		4.907.500

Sachkonto 7230511

Erfahrungsgemäß sind für die im Laufe eines Jahres eingehenden Anträge 12.000 EUR ausreichend. Zusätzlich liegen jedoch bereits zwei konkrete Anträge auf einen Treppenlift vor, die voraussichtlich in 2009 entschieden werden, so dass hier zusätzlich 10.000 EUR veranschlagt werden müssen.

Sachkonto 7230521

Neben dem Vorjahresbedarf von 270.000 EUR ist in 2009 eine Kostensteigerung zu berücksichtigen, die sich im wesentlichen aus gestiegenen Personalkosten (Tariferhöhung Verdi in 2008) erklärt. Der AKGG hat eine Kostenkalkulation in Höhe von insgesamt 295.000 EUR vorgelegt.

Sachkonto 7230522

Es wurde für das Kindergartenjahr 2008/2009 eine gestiegene Fallzahl von 180 bewilligten Fällen ermittelt. Die Maßnahmenpauschale beträgt 16.711 EUR pro Fall und Jahr.

Sachkonto 7235580

Die Anzahl von behinderten Menschen über 65 Jahren, die in einem Behindertenheim leben, erhöht sich von drei auf vier laufende Fälle. Weiterhin kommt ein Fall der stationären Kurzzeitpflege hinzu. Es ist weiter damit zu rechnen, dass es hier neben Beantragungen von Sommer- und Winterbekleidung auch zu Erhöhungen der Pflegesätze in Einrichtungen kommt. Sollten noch weitere Fälle hinzukommen, muss dies im Nachtragshaushalt berücksichtigt werden.

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50631310 Hilfen für Asylbewerber allgemein

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-602.000	-602.000			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-602.000	-602.000			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	5.000	5.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	5.000	5.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-597.000	-597.000			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-597.000	-597.000			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-597.000	-597.000			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-597.000	-597.000			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Hilfen für Asylbewerber allgemein

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter) a.v.E.	-2.000
5478100	Erstattung von sozialen Leistungen vom Land –Personalkosten-	-24.000
5478110	Erstattung von sozialen Leistungen vom Land –Sachkosten-	-576.000
GESAMT:		-602.000

Sachkonto 5478100, 5478110

Die Ansätze wurden um 6.000 bzw. 124.000 EUR reduziert, da durch Ablauf des 2-Jahres-Erstattungszeitraumes für viele Hilfeempfänger keine Kostenpauschale mehr durch das Land gezahlt wird.

Position 17 Transferaufwendungen

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

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50631320 Hilfen für Asylbewerber in Einrichtungen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-34.500	-34.500			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-34.500	-34.500			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.000	1.000			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	503.000	503.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	504.000	504.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	469.500	469.500			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	469.500	469.500			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	469.500	469.500			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	469.500	469.500			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Hilfen für Asylbewerber in Einrichtungen

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz i.E.	-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)	-4.000
GESAMT:		-34.500

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6730020	Verwaltungsgebühren Krankenkassen i.E.	1.000
GESAMT:		1.000

Position 17 Transferaufwendungen

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

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 50631330 Hilfen für Asylbewerber außerhalb von Einrichtung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-49.750	-49.750			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-49.750	-49.750			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	2.000			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	939.000	939.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	941.000	941.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./i. Ps. 19)	891.250	891.250			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	891.250	891.250			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./i. Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	891.250	891.250			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	891.250	891.250			

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.	-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)	-4.000
GESAMT:		-49.750

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6730010	Verwaltungsgebühren Krankenkassen a.v.E.	2.000
GESAMT:		2.000

Position 17 Transferaufwendungen

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

Teilhaushalt

FB 51 – Jugend, Familie und Sport

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-36.750	-36.750			
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen	-450.250	-455.850			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.175.600	-3.869.500			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.777.000	-1.987.100			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.800	-16.844			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-6.445.400	-6.366.044			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.326.150	3.198.550			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	255.664	242.606			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.740	381.620			
14	66	Abschreibungen	1.051	169			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	888.650	948.350			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	16.581.500	16.400.900			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	21.413.755	21.172.195			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	14.968.355	14.806.151			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	14.968.355	14.806.151			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	-5.700			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	-5.700			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	14.968.355	14.800.451			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.500	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	48.000	30.000			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	46.500	30.000			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	15.014.855	14.830.451			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-395.500	-90.500				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-395.500	-90.500				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-395.500	-90.500				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I5100001 Zugang sonstige Geschäftsausstattung	-500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100002 Geleistete Anzah- lungen auf immat. Vermögensgg	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100003 Geleistete Anzah- lungen auf immat. Vermögensgg	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100004 Zugang So.Geschäftsausstattung Sonder	-5.000,00	-5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I5100005 Geleistete Investitionszuwendungen	0,00	-390.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT
Fachbereich 51 – Jugend Familie und Sport

Position 06 Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
0401010	Zugänge Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände [-85.000 EUR]	-390.000
0880010	Zugänge sonstige Geschäftsausstattung	-5.500
GESAMT:		-395.500

Sachkonto 0401010

Es ist absehbar, dass die dem Schwalm-Eder-Kreis zum Ausbau von Krippenplätzen zur Verfügung gestellten Mittel aus dem Bundesprogramm Kinderbetreuungsfinanzierung 2008-2013 nicht ausreichen werden, um die benötigte Zahl von Plätzen zu fördern. Um alle Antragsteller gleich zu behandeln, sollen deshalb bei Bedarf aus Kreismitteln weitere Investitionszuschüsse (300.000 EUR) zur Verfügung gestellt werden.

Jugendhilfelastenausgleich [§ 23b FAG]

Kostenstelle: 51 0 000 01
Sachkonto: 5410 316

Differenz zum
Vorjahr

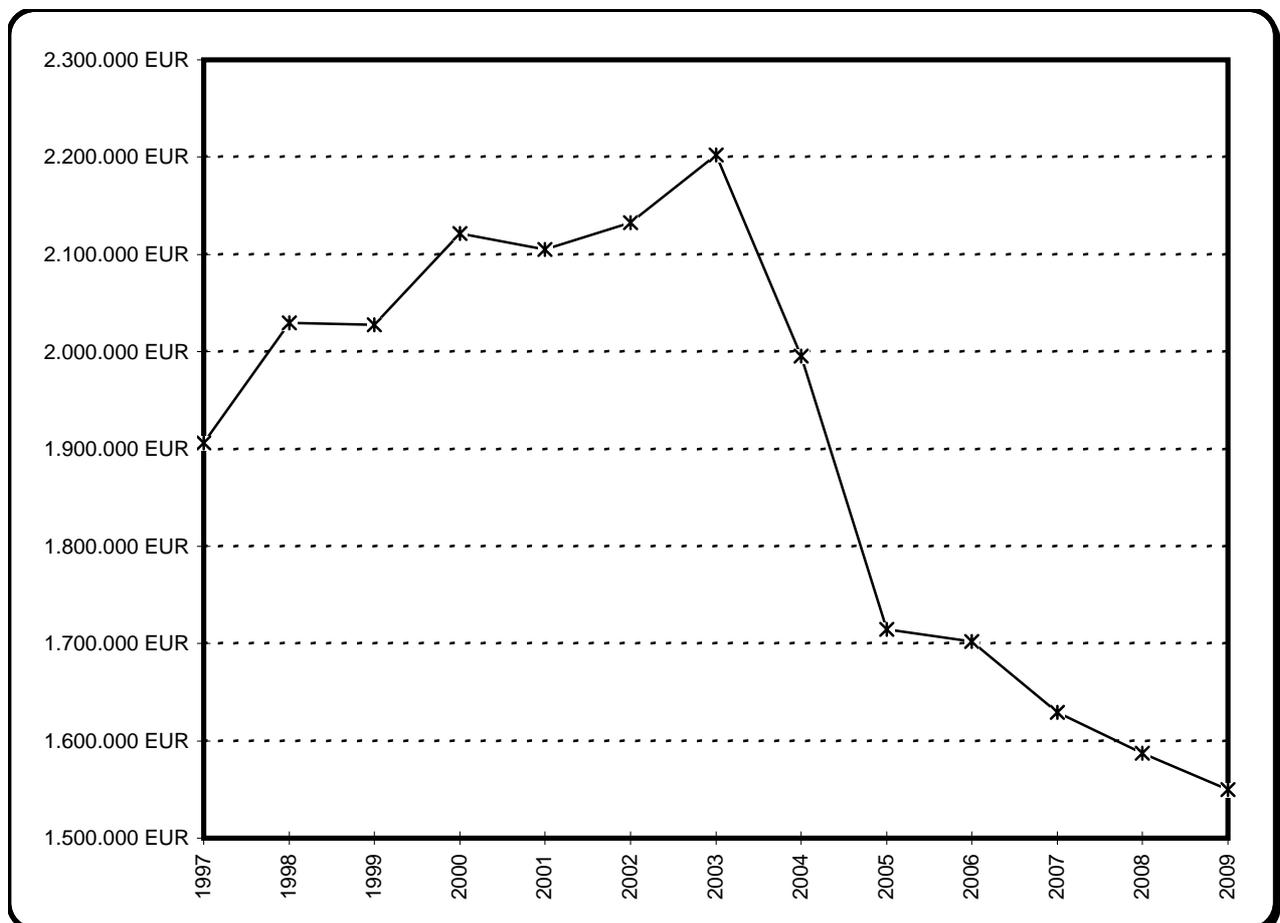
1997	1.905.943 EUR	---
1998	2.029.829 EUR	123.886 EUR
1999	2.027.681 EUR	-2.147 EUR
2000	2.121.367 EUR	93.686 EUR
2001	2.104.881 EUR	-16.486 EUR
2002	2.132.512 EUR	27.631 EUR
2003	2.202.500 EUR	69.988 EUR
2004	1.995.200 EUR	-207.300 EUR
2005	1.714.300 EUR	-280.900 EUR
2006	1.702.300 EUR	-12.000 EUR
2007	1.629.000 EUR	-73.300 EUR
2008	1.587.000 EUR	-42.000 EUR
2009	1.550.000 EUR	-37.000 EUR

HMdF-Erlass 21.09.2005

HMdF-Erlass 29.06.2006

HMdF-Erlass 22.06.2007

HMdF-Erlass 14.03.2008



Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
5101990		Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren allgem.	-1.200	-1.200			
5110990		Öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren allgemein	-14.050	-14.050			
5150000		Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-21.500	-21.500			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-36.750	-36.750			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5480100		Personalkostenerstattung vom Bund		-3.100			
5481100		Personalkostenerstattung vom Land	-152.000	-154.000			
5481110		Sachkostenerstattung vom Land	-9.000	-9.500			
5481120		sonstige Erstattungen vom Land	-277.000	-277.000			
5482110		Sachkostenerstattung von Gemeinden/GV	-1.000	-1.000			
5484120		sonstige Erstattungen v sonst öffentl Bereich	-1.000	-1.000			
5488100		Personalkostenerstattung von übrigen Bereichen	-10.250	-10.250			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-450.250	-455.850			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
5470100		Kostenbeiträge u Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-165.500	-165.500			
5470200		Übergel. Unterhaltsansprbürgerrechtl Unterhaltspf	-465.000	-465.000			
5470300		Leistungen v Sozialleistungsträgern(Leist Dritter)	-131.500	-131.500			
5470600		Rückzahlung überzahlter Leistungen	-27.100	-28.100			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
5471100		Kostenbeiträge u Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-222.000	-222.000			
5471300		Leistungen v Sozialleistungsträgern (Leist Dritter)	-293.800	-316.800			
5471600		Rückzahlung überzahlter Leistungen	-6.200	-6.100			
5478110		Erst v soz Leistungen v Land -Sachkosten	-1.302.000	-1.302.000			
5478200		Erstattung v sozialen Leistungen v Gemeinden/GV	-1.562.500	-1.232.500			
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen	-4.175.600	-3.869.500			
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5410200		Sonst Zuweis d Bundes, LAF, ERP- Sondervermögen		-160.000			
5410316		Zuw.z.d.Ausgaben d.örtlichen Jugendhilfe § 23b FAG	-1.550.000	-1.587.000			
5421030		Zuw.f.lfd.Zwecke v.Land -Offensive Kinderbetreuung	-20.000	-105.700			
5421040		Zuw.f.lfd.Zwecke v.Land -Bambini-Programm	-195.000	-134.400			
5422000		Zuweisungen f lfd Zwecke von Gemeinden, GemVerbände	-12.000				
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-1.777.000	-1.987.100			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5330000		Erträge aus Schadensersatzleistungen	-5.800	-5.800			
5380012		Erträge Herabsetz/Auflösung Altersteilzeitrückstel		-11.044			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.800	-16.844			
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	2.643.410	2.544.120			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tariff. Zulagen	132.070	131.230			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	527.210	499.510			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	10.060	10.290			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	13.400	13.400			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	3.326.150	3.198.550			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	43.070	38.390			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	169.730	163.250			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	35.168	33.599			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	7.696	7.367			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	255.664	242.606			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	1.680	1.680			
6089000		übriger sonstiger Materialaufwand	750	450			
6134000		Aufwand für Honorare u. ä.	289.850	283.990			
6139000		sonstige weitere Fremdleistungen	500	500			
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	1.000	1.000			
6178422		Außerschulische Bildung, Lehrgänge, Seminare	36.000	23.000			
6701000		Mieten, Pachten, Erbbauzinsen		12.530			
6771000		Aufw. für Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskos	5.000				
6790000		sonstige Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Di	2.000	2.000			
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	6.500	6.500			
6881000		Aufw. für Fort- und Weiterbild. Dritte	6.600	6.600			
6909200		Haftpflicht-/Unfallversicherungen	6.150	6.150			
6910100		Mitgliedsbeiträge	3.900	3.960			
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	810	33.260			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	360.740	381.620			
14	66	Abschreibungen					
6615000		Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. - beitr	328				
6645000		Abschr. auf Geschäftsausstattung	723	169			
SU POS	66	Abschreibungen	1.051	169			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7119000		Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	1.350	1.350			
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	2.500	2.500			
7122001		Zuw.f.lfd.Zwecke an Gemeinden (GV) Jugendpfleger	500.000	470.000			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	155.000	158.000			
7128001		Zuschüsse für lfd. Zwecke Projekte Mädchenarbeit	5.000	5.000			
7128002		Zuschüsse für lfd. Zwecke Kreisjugend-Fw-Verbände	3.600	3.600			
7128003		Zuschüsse für lfd. Zwecke Verb.der fr. Jugendhilfe	1.000	1.000			
7128100		Institution. Zuschüsse (vertragl. Grundl.> 1 Jahr)	211.000	175.700			
7128110		Projekt- und Betriebskostenzuschüsse (< 1 Jahr)		129.200			
7172000		sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	2.000	2.000			
7178000		sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	7.200				
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen sowie besondere Finanzaufwendungen	888.650	948.350			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen an gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen an gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
7210100		Unterhaltsvorschussleistungen	1.998.000	1.998.000			
7250110		Zuschüsse Kinder- & Jugenderholung (Land u Kreis)	10.000	10.000			
7250120		Kosten (Studienreisen)	10.000	10.000			
7250150		Jugendsozialarbeit	5.000	5.000			
7250170		Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz	10.000				
7250180		Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie	1.350	1.350			
7250200		Förderung von Kindern in Tagespflege	350.000	220.000			
7250230		Andere Hilfen zur Erziehung	110.000	110.000			
7250240		Flexible ambulante Erziehungsh - Erziehungsbeistand	704.450	404.450			
7250250		Sozialpädagogische Familienhilfe	1.050.000	970.000			
7250260		Vollzeitpflege	1.950.000	1.950.000			
7250270		Hilfen in ambulanter Form	200.000	100.000			
7250290		Hilfen für junge Volljährige in Vollzeitpflege	380.000	300.000			
7250300		Hilfen für junge Volljährige in ambulanter Behandl	250.000	75.000			
7250310		Vorl Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendli	30.000	30.000			
7250320		Aufwendungen für Bereitschaftspflege	11.200	11.200			
7250370		Aufwendungen für sonstige Maßnahmen	90.000	85.000			
7250380		Jugendhilfe a.v.E. -Offensive Kinderbetreuung-	20.000	50.000			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
7250390		Jugendhilfe a.v.E. -Bambini-Programm-	149.000	134.400			
7250400		Soziale Gruppenarbeit a.v.E.	35.000	35.000			
7251020		Gemeinsame Unterbringung v Müttern & Vätern mit Ki	150.000	90.000			
7251030		Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	778.000	633.000			
7251060		Erziehung in einer Tagesgruppe	680.000	620.000			
7251300		Heimerziehung; sonstige betreute Wohnform	3.330.000	3.330.000			
7251310		Heimerziehung für minderjährige Asylbewerber	200.000	200.000			
7251400		Hilfe in Einricht Tag & Nacht sowie sonst Wohnform	750.000	1.200.000			
7251500		Hilfen für junge Volljährige (in Heimerziehung)	1.500.000	1.700.000			
7251501		Hilfe f junge Vollj (in Heimerz.) § 35a bis 21.Lj.	600.000	850.000			
7251502		Hilfe f junge Vollj (in Heimerz.) § 35a ab 21.Lj.	300.000	450.000			
7251510		Hilfen f junge Volljährige in sonst betr Wohnform	200.000	100.000			
7281000		Sonstige soziale Erstattungen an Land	310.000	310.000			
7282000		Sonstige soziale Erstattungen Gemeinden/GV	390.000	390.000			
7288000		Sonstige soziale Erstattungen an übr. Bereiche	25.000	25.000			
7290100		Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. U.Stipendien	4.500	3.500			
SU POS	72	Transferaufwendungen	16.581.500	16.400.900			
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
5901000		Erträge aus Spenden Nachlässen und Schenkungen		-5.700			
SU POS	59	Außerordentliche Erträge		-5.700			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 51 Jugend, Familie und Sport

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51134110 Unterhaltsvorschussleistungen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.797.000	-1.797.000			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-1.797.500	-1.797.500			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	2.308.000	2.308.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	2.308.000	2.308.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	510.500	510.500			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	510.500	510.500			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	510.500	510.500			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	510.500	510.500			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Unterhaltsvorschussleistungen

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470200	Übergeleitete Unterhaltsansprüche b./r. Unterhaltspflichtiger	-465.000
5470600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-24.000
5478110	Erstattung von sozialen Leistungen vom Land –Sachkosten-	-1.302.000
5478200	Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden (GV)	-6.000
GESAMT:		-1.797.000

Position 09 Sonstige ordentliche Erträge

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistungen	-500
GESAMT:		- 500

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7210100	Unterhaltsvorschussleistungen	1.998.000
7281000	Sonstige soziale Leistungen an das Land	310.000
GESAMT:		2.308.000

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136110 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.500	-28.500			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-200	-200			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-5.700	-28.700			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.000	2.000			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	778.000	633.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	780.000	635.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	774.300	606.300			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	774.300	606.300			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	774.300	606.300			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	774.300	606.300			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5471300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter) [-25.000 EUR]	-2.000
5470600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-3.000
5478200	Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden (GV)	-500
GESAMT:		-5.500

Sachkonto 5471300

Die Erstattung von Kinderbetreuungskosten der Agentur für Arbeit und der ARGE ist stark rückläufig, weil in nur wenigen Fällen ein vorrangiger Anspruch auf Übernahme von Kinderbetreuungskosten im Rahmen der Teilnahme an beruflichen Maßnahmen besteht.

Position 09 Sonstige ordentliche Erträge

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistungen	-200
GESAMT:		- 200

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung –Dritte-	2.000
GESAMT:		2.000

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7251030	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen [633.000 EUR]	778.000
GESAMT:		778.000

Sachkonto 7251030

Aus dem Ansatz werden übernommene Kostenbeiträge für Kindertageseinrichtungen und Betreuungsgruppen an Schulen finanziert. Der Mittelbedarf steigt durch die wachsende Zahl von Kindern, die betreut werden. Des Weiteren beinhaltet der Ansatz Zuschüsse zum Mittagessen für bedürftige Kinder in Kindertageseinrichtungen, die ab dem 01.08.2009 gewährt werden sollen.

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136120 Förderung von Kindern in Tagespflege

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-43.100	-43.100			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-215.000	-240.100			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-258.100	-283.200			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	6.000	6.000			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	519.000	404.400			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	525.000	410.400			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	266.900	127.200			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	266.900	127.200			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	266.900	127.200			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	30.000	30.000			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30.000	30.000			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	296.900	157.200			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Förderung von Kindern in Tagespflege

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

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

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- [-105.700 EUR]	-20.000
5421040	Zuweisung für laufende Zwecke vom Land –Bambini-Programm- [-134.400 EUR]	-195.000
GESAMT:		-215.000

Sachkonto 5421030

Ein Teil der bisherigen Zuweisung aus dem Programm „Offensive für Kinderbetreuung“ (Institutioneller Zuschuss für den Fachdienst Kindertagespflege) findet sich nunmehr bei der Förderung „Bambini-Knirps-Programm“.

Sachkonto 5421040

Es erfolgte eine Umverteilung der Mittel zwischen Förderung Offensive für Kinderbetreuung und Bambini-Knirps-Programm (s. Sachkonto 5421030).

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7128100	Institutionelle Zuschüsse	6.000
GESAMT:		6.000

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250200	Förderung von Kindern in Tagespflege [220.000 EUR]	350.000
7250380	Jugendhilfe a.v.E. – Offensive Kinderbetreuung [50.000 EUR]	20.000
7250390	Jugendhilfe a. v. E. – Offensive Kinderbetreuung [134.400 EUR]	149.000
GESAMT:		519.000

Sachkonto 7250200

Es besteht ein Mehrbedarf im Rahmen erweiterter Rechtsansprüche auf Kinderbetreuung. Enthalten sind außerdem 50.000 EUR als Zuschüsse zu den Krankenversicherungsbeiträgen von Tagespflegepersonen sowie für eine ggf. notwendige Erhöhung des Betreuungsgeldes.

Sachkonto 7250380

Die Mehrzahl der Tagesmütter hat Ansprüche auf Förderung aus dem Landesprogramm Bambini-Knirps. Dadurch reduziert sich die Zahl der Tagesmütter, die aus der Offensive für Kinderbetreuung gefördert werden können. Die Mittelzuweisung durch das Land erfolgt gem. Bedarfsermittlung zum 15.03. des Haushaltsjahres.

Sachkonto 7250390

Der Anteil der weiter zu leitenden Zuschüsse aus dem Landesprogramm Bambini-Knirps ist gestiegen; aus dem Ansatz werden außerdem die Mittel für den Fachdienst des Tageselternvereins weiter gegeben.

Position 30 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
9000008	Kosten für Qualifizierungskurse der Tagespflegepersonen (Erlöse siehe Teilhaushalt 43 vhs)	30.000
GESAMT:		30.000

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136334 Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10.000	-10.000			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-500	-500			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-10.500	-10.500			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	198.494	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.931	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.000	150.000			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	714.450	414.450			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	1.074.875	564.450			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.064.375	553.950			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.064.375	553.950			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.064.375	553.950			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.064.375	553.950			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer

Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-10.000
GESAMT:		-10.000

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-500
GESAMT:		- 500

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6134000	Aufwand für Honorare u.ä.	150.000
GESAMT:		150.000

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250240	Flexible ambulante Erziehungshilfe (Erziehungsbeistand) [404.450 EUR]	704.450
7250380	Aufwendungen für sonstige Maßnahmen	10.000
GESAMT:		714.450

Sachkonto 7250240

Es gibt einen generell steigenden Hilfebedarf, dem vorwiegend mit dem Einsatz ambulanter Hilfen begegnet werden kann. Bereit im Jahr 2007 wurden für diese Hilfen nach dem Rechnungsergebnis 640.000 EUR aufgewandt. Der Mehrbedarf konnte im Haushalt 2007 sowie im Budget 2008 aufgefangen werden. Zur besseren Transparenz sollen die nicht unerheblichen Verschiebungen nunmehr auch in der Veranschlagung des Haushalts 2009 deutlich gemacht werden.

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136335 Sozialpädagogische Familienhilfe

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-500	-500			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-500	-500			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	78.184	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.391	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.000	12.000			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	1.050.000	970.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	1.145.575	982.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.145.075	981.500			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.145.075	981.500			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.145.075	981.500			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.145.075	981.500			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Sozialpädagogische Familienhilfe

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-500
GESAMT:		- 500

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6134000	Aufwand für Honorare u.ä.	12.000
GESAMT:		12.000

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250250	Sozialpädagogische Familienhilfe [970.000 EUR]	1.050.000
GESAMT:		1.050.000

Sachkonto 7250250

Der Mehrbedarf ergibt sich vor allen Dingen durch die gestiegene Zahl von Familien, die eine zeitintensive Betreuung benötigen.

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136336 Erziehung in einer Tagesgruppe

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-8.500	-8.500			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-8.500	-8.500			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	36.243	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	2.918	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	680.000	620.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	719.161	620.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	710.661	611.500			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	710.661	611.500			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	710.661	611.500			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	710.661	611.500			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Erziehung in einer Tagesgruppe

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-8.000
5471600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-500
GESAMT:		-8.500

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7251060	Erziehung in einer Tagesgruppe [620.000 EUR]	680.000
GESAMT:		680.000

Der Ansatz berücksichtigt einen leichten Anstieg der Fallzahlen.

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136337 Vollzeitpflege

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.150.100	-1.151.000			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-100	-100			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-1.150.200	-1.151.100			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	291.057	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	21.702	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.300	9.300			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	2.150.000	2.150.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	2.472.059	2.159.300			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.321.859	1.008.200			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.321.859	1.008.200			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.321.859	1.008.200			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.321.859	1.008.200			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Vollzeitpflege

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-120.000
5470300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	-130.000
5470600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-100
5478200	Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden (GV)	-900.000
GESAMT:		-1.150.100

Position 09 Sonstige ordentliche Erträge

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistungen	-100
GESAMT:		- 100

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6134000	Aufwand für Honorare u.ä.	3.000
6881000	Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung Dritte	1.000
6909200	Haftpflicht-/Unfallversicherungen	5.300
GESAMT:		9.300

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250270	Vollzeitpflege	1.950.000
7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	200.000
GESAMT:		2.150.000

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136338 Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betre

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-213.000	-213.000			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-373.500	-373.500			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-592.000	-592.000			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	173.147	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.442	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	6.500			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	3.680.000	3.680.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	3.875.089	3.686.500			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	3.283.089	3.094.500			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	3.283.089	3.094.500			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	3.283.089	3.094.500			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.283.089	3.094.500			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET**Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Form****Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-500
GESAMT:		- 500

Position 03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5481100	Personalkostenerstattung vom Land	-13.000
5481120	Sonstige Erstattungen vom Land	-200.000
GESAMT:		-213.000

Sachkonto 5481120

Es handelt sich hierbei um die Erstattung der Aufwendungen für die Betreuung unbegleiteter minderjähriger Flüchtlinge, die dem Schwalm-Eder-Kreis zur Gewährung von Erziehungshilfe zugewiesen werden.

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-82.500
5471300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	-140.000
5471600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-1.000
5478200	Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden (GV)	-150.000
GESAMT:		-373.500

Position 09 Sonstige ordentliche Erträge

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5330000	Erträge aus Schadenersatzleistungen	-5.000
GESAMT:		-5.000

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6134000	Aufwand für Honorare u.ä.	6.500
GESAMT:		6.500

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7251300	Heimerziehung; sonstige betreute Wohnform	3.330.000
7251310	Heimerziehung für minderjährige Asylbewerber	200.000
7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	150.000
GESAMT:		3.680.000

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136341 Hilfen für junge Volljährige

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-671.000	-341.000			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-671.000	-341.000			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.000	60.000			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	3.240.000	3.485.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	3.300.000	3.545.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	2.629.000	3.204.000			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	2.629.000	3.204.000			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	2.629.000	3.204.000			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.629.000	3.204.000			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Hilfen für junge Volljährige

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-500
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-70.000
5471300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	-100.000
5471600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-500
5478200	Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden (GV) [-170.000 EUR]	-500.000
GESAMT:		-671.000

Sachkonto 5478200

Es wird erwartet, dass in dieser Höhe Erstattungszahlungen des Landeswohlfahrtsverbandes Hessen im Rahmen der Eingliederungshilfe für seelisch behinderte junge Menschen fließen.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6134000	Aufwand für Honorare u.ä.	60.000
GESAMT:		60.000

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250300	Hilfen für junge Volljährige in Vollzeitpflege [300.000 EUR]	380.000
7250310	Hilfen für junge Volljährige in ambulanter Behandlung [75.000 EUR]	250.000
7251500	Hilfen für junge Volljährige in Heimerziehung [1.700.000 EUR]	1.500.000
7251501	Hilfen für junge Volljährige in Heimerziehung § 35a (bis 21. Lj.) [850.000 EUR]	600.000
7251502	Hilfen für junge Volljährige in Heimerziehung § 35a (ab 21. Lj.) [450.000 EUR]	300.000
7251510	Hilfen für junge Volljährige in sonstiger betreuter Wohnform [100.000 EUR]	200.000
7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	10.000
GESAMT:		3.240.000

Sachkonto 7250290

Durch eine Verschiebung zwischen der Zahl der Minderjährigen und der jungen Volljährigen, für die Jugendhilfe in Vollzeitpflege gewährt wird, ist eine Anhebung des Ansatzes erforderlich.

Sachkonto 7250300

Es gibt zum einen eine gestiegene Zahl von jungen Volljährigen, die einer ambulanten Betreuung im Rahmen der Jugendhilfe bedarf. Zum anderen benötigen diese Menschen meistens eine zeitintensive Betreuung, so dass der Aufwand insgesamt steigt.

Sachkonto 7250500

Im Bereich der Heimerziehung für Volljährige wird von einem zurückgehenden Hilfebedarf ausgegangen.

Sachkonto 7251501, 7251502

Im Bereich der stationären Eingliederungshilfe sind aufgrund mit dem Landeswohlfahrtsverband Hessen getroffener Zuständigkeitsvereinbarungen weniger Hilfefälle zu erwarten.

Sachkonto 7251510

Der vermehrte Hilfebedarf soll stärker in betreuten Wohnformen organisiert werden.

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51136343 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-101.500	-101.500			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-101.500	-101.500			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	980.000	1.330.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	980.000	1.330.000			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	878.500	1.228.500			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	878.500	1.228.500			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	878.500	1.228.500			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	878.500	1.228.500			

ERLÄUTERUNGEN TEILBUDGET
Eingliederungshilfe

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5470600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-500
5471100	Kostenbeiträge, Aufwendungsersatz, Kostenersatz	-60.000
5471300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	-35.000
5471600	Rückzahlung überzahlter Leistungen	-1.000
5478200	Erstattung von sozialen Leistungen von Gemeinden (GV)	-5.000
GESAMT:		-101.500

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250280	Hilfe in ambulanter Form [100.000 EUR]	200.000
7251400	Hilfe in Einrichtungen Tag + Nacht sowie sonstige Wohnform [1.200.000 EUR]	750.000
7282000	Sonstige soziale Erstattungen an Gemeinden (GV)	30.000
GESAMT:		980.000

Sachkonto 7250270

Der vermehrte Hilfebedarf ergibt sich durch den verstärkten Einsatz ambulanter Eingliederungshilfen.

Sachkonto 7251400

Im Bereich der stationären Eingliederungshilfe wird von einem zurückgehenden Hilfebedarf bei Minderjährigen ausgegangen.

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 51836750 Erziehungs-, Jugend-, Drogen- und Familienberatu

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-11.000	-11.000			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-78.000	-78.000			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.800	-1.800			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-90.800	-90.800			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.030	23.560			
14	66	Abschreibungen	203	169			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	1.200			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	20.000	10.000			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	31.233	34.929			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-59.567	-55.871			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-59.567	-55.871			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-59.567	-55.871			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.500	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	12.600	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	11.100	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-48.467	-55.871			

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

Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-11.000
GESAMT:		-11.000

Position 03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5481120	Sonstige Erstattungen vom Land	-77.000
5484120	Sonstige Erstattungen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-1.000
GESAMT:		-78.000

Position 06 Erträge aus Transferleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5471300	Leistungen von Sozialleistungsträgern (Leistungen Dritter)	-1.800
GESAMT:		-1.800

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel	1.680
6134000	Aufwand für Honorare u.ä.	6.900
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen [12.530 EUR]	0
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	1.500
6910100	Mitgliedsbeiträge	500
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	450
GESAMT:		11.030

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7128110	Projekt- und Betriebskostenzuschüsse (< 1 Jahr) [1.200 EUR]	0
GESAMT:		0

Position 17 Transferaufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7250170	Erzieherischer Kinder- und Jugendschutz – Präventionsprojekte [0 EUR]	10.000
7250370	Aufwendungen für sonstige Maßnahmen	10.000
GESAMT:		20.000

Sachkonto 7250170

Der Betrag wird zur Durchführung des Papilio.Präventions- und Fortbildungsprogramms für Erzieherinnen in Kindertageseinrichtungen benötigt. Ein Teil der Aufwendungen für Präventionsprogramme war bisher bei Sachkonto 7128110 veranschlagt.

Teilhaushalt

FB 53 – Gesundheitswesen

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt
- Investitionen

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 53 Gesundheitswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-190.000	-183.000			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-94.670	-101.500			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-46.334	-46.334			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-331.004	-330.834			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.628.129	1.510.910			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	284.071	264.345			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.230	30.520			
14	66	Abschreibungen	130	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	77.240	77.240			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	2.026.800	1.883.015			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	1.695.796	1.552.181			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	1.695.796	1.552.181			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	1.695.796	1.552.181			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.695.796	1.552.181			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 53 Gesundheitswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.000	-10.000				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	-5.000	-10.000				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	-5.000	-10.000				

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionen Fachbereich 53 Gesundheitswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2008	Ansatz 2009	Finanzplan 2010	Finanzplan 2011	Finanzplan 2012	Finanzplan ab 2013	Verpflichtungs- Ermächtigungen
I5300001 Zugang von medizinisch-technischen Geräten	-10.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 53 Gesundheitswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
5101140		Geb. FB 53-Gesundheitswesen Amtsärztlicher Dienst	-175.000	-170.000			
5101141		Geb. FB 53-Gesundheitswesen Öff.Hygiene/Seuchenbek	-15.000	-13.000			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-190.000	-183.000			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5480100		Personalkostenerstattung vom Bund	-670	-8.300			
5482100		Personalkostenerstattung von Gemeinden/GV	-90.000	-90.000			
5482110		Sachkostenerstattung von Gemeinden/GV	-4.000	-3.000			
5488110		Sachkostenerstattung von übrigen Bereichen		-200			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-94.670	-101.500			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 53 Gesundheitswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5304000		Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	-10.000	-10.000			
5380012		Erträge Herabsetz/Auflösung Altersteilzeitrückstel	-36.334	-36.334			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-46.334	-46.334			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	1.047.280	1.007.960			
6201100		Zuführung Rückstellung Altersteilzeit Beschäftigte	67.619				
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	282.610	282.750			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	211.070	200.310			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	3.860	4.200			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	15.690	15.690			
SU POS	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.628.129	1.510.910			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	125.950	111.870			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	66.400	64.210			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	75.252	72.392			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	16.469	15.873			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	284.071	264.345			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	500	500			
6030200		Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	11.500	12.200			
6070000		Aufw für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel u.ä.	200	200			
6106000		Fremdleist. für Labore	17.500	15.250			
6134000		Aufwand für Honorare u. ä.	4.910				
6163000		Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	700	700			
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.000	750			
6881000		Aufw. für Fort- und Weiterbild. Dritte	400	400			
6910100		Mitgliedsbeiträge	520	520			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 53 Gesundheitswesen

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 53 – Gesundheitswesen –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte****Sachkonto 5101140**

Es wird eine weitere Fallzahlsteigerung im verwaltungskostenpflichtigen Gutachtenbereich erwartet.

Sachkonto 5101140

Es wird eine weitere Fallzahlsteigerung im Bereich verwaltungskostenpflichtiger Begehungen erwartet.

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**Sachkonto 5480100**

Es handelt sich um eine Personalkostenerstattung vom Bund im Rahmen von Altersteilzeit im Bereich Gesundheitswesen.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**Sachkonto 6106000**

Analog der Vorjahre sollte im Bereich der zu erwartenden Kosten für die Durchführung der erforderlichen Ermittlungen über Art, Ursache, Ansteckungsquelle und Ausbreitung einer meldepflichtigen Krankheit zunächst von steigenden Fallzahlen ausgegangen werden. Sollte sich dies nicht bewahrheiten, wird der Ansatz im Nachtrag entsprechend korrigiert.

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
GESAMT:		-5.000

Sachkonto 0801010

Der Ansatz ist für die Durchführung notwendiger Ersatzinvestitionen bestimmt.

Teilhaushalt

FB 60 – Bauaufsicht und Naturschutz

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 60 Bauaufsicht und Naturschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.480.500	-1.990.500			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-56.800	-56.300			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-1.537.300	-2.046.800			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.352.580	1.383.180			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	157.537	151.775			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	106.650	84.650			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	75.820	45.650			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	1.692.587	1.665.255			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	155.287	-381.545			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	155.287	-381.545			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	155.287	-381.545			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	155.287	-381.545			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 60 Bauaufsicht und Naturschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	0	0				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	0	0				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 60 Bauaufsicht und Naturschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
14	66	Abschreibungen					
SU POS	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
7122000		Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	30.000				
7123000		Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	35.000	34.830			
7128000		Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.020	10.020			
7171000		sonstige Erstattungen an das Land	800	800			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	75.820	45.650			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 60 Bauaufsicht und Naturschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbeschreibung Produkt 1052101 Antrags-, Genehmigungs- u. Freistellungsverfahren

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbereich	1052	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	1052101	Antrags-, Genehmigungs- u. Freistellungsverfahren

Produktinformation

Organisationseinheit FB 60 - Bauaufsicht und Naturschutz

Verantwortliche(r) Thomas Horn
Heike Meißner

Kategorie Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung Beratung, Entgegennahme und Prüfung von Bau-, Abweichungs-, Befreiungs- und Ausnahmeanträgen sowie von Bauvoranfragen und Anträgen auf Abgeschlossenheitsbescheinigung

Allgemeine Ziele Kundenzufriedenheit durch kostenfreie verbindliche Bauberatung, Optimierung der Entscheidungsfrist im rechtlich möglichen Rahmen

Zielgruppe(n)
Intern:
Fachbereiche 20 und 40
Extern:
Eigenbetrieb "Jugend- und Freizeiteinrichtungen", Bürgerinnen und Bürger, Antragstellerinnen und Antragsteller, Nachbarn, Architekten

Auftragsgrundlage Hessische Bauordnung, Baugesetzbuch, Baunebenrechte, Wohnungseigentumsgesetz

Zugeordnete Kostenträger	105210101	Baugenehmigungen -vereinfachtes Verfahren-
	105210102	Baugenehmigungen -normales Verfahren-
	105210103	Baugenehmigungen -Sonderbauten-
	105210104	Bauvoranfragen
	105210105	Abweichungs-, Befreiungs- und Ausnahmeanträge
	105210106	Abgeschlossenheitsbescheinigungen
	105210107	Freistellungsverfahren

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbeschreibung **Produkt 1052103 Bauüberwachung, ordnungsbehördliche Maßnahmen**

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbereich	1052	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	1052103	Bauüberwachung, ordnungsbehördliche Maßnahmen

Produktinformation

Organisationseinheit FB 60 - Bauaufsicht und Naturschutz

Verantwortliche(r) Thomas Horn
Heike Meißner

Kategorie Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung Wiederkehrende bauaufsichtliche Sicherheitsüberprüfungen von Sonderbauten, sowie verfahrensunabhängige allgemeine Bauüberwachung, Durchführung von ordnungsrechtlichen Maßnahmen

Allgemeine Ziele Einhaltung der Vorgaben der öffentlich-rechtlichen Vorschriften sowie Vermeidung und Abwehr von Gefahren bei Sonderbauten, Überprüfung und Aufnahme von nicht genehmigten baulichen Anlagen

Zielgruppe(n)
Intern:
Fachbereiche 20 und 40
Extern:
Bürgerinnen und Bürger als Eigentümer und/oder Nutzer von baulichen Anlagen

Auftragsgrundlage Hessische Bauordnung, HSOG, Hessisches Verwaltungsverfahrensgesetz, Hessische Verwaltungsgerichtsordnung

Zugeordnete Kostenträger	105210301	Wiederkehrende bauaufsichtliche Sicherheitsüberprüfungen
	105210302	Verfahrensunabhängige Bauüberwachung
	105210303	Ordnungsrechtliche Maßnahmen

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbeschreibung

Produkt 1052102 Leistungen außerhalb von Genehmigungsverfahren

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbereich	1052	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	1052102	Leistungen außerhalb von Genehmigungsverfahren

Produktinformation

Organisationseinheit FB 60 - Bauaufsicht und Naturschutz

Verantwortliche(r) Thomas Horn
Heike Meißner

Kategorie Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung Führung des Baulastenverzeichnisses

Allgemeine Ziele Kundenzufriedenheit durch kostenfreie rechtsverbindliche Bauberatung

Zielgruppe(n)

Intern:

Fachbereiche 20 und 40

Extern:

Eigenbetrieb "Jugend- und Freizeiteinrichtungen", Bürgerinnen und Bürger, Antragstellerinnen und Antragsteller, Nachbarn, Architekten

Auftragsgrundlage Hessische Bauordnung

Zugeordnete Kostenträger	105210201	Eintragung von Baulasten
	105210202	Beratung und Information, Serviceleistungen

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbeschreibung Produkt 1052104 Immissionsschutz

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbereich	1052	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	1052104	Immissionsschutz

Produktinformation

Organisationseinheit FB 60 - Bauaufsicht und Naturschutz

Verantwortliche(r) Thomas Horn
Heike Meißner

Kategorie Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung Stellungnahmen aus bau- und immissionsschutzrechtlicher Sicht zu Genehmigungsanträgen nach dem Bundesimmissionsschutzgesetz. Überwachung und Unterstützung der Tätigkeit der Bezirksschornsteinfegermeister. Beseitigung baulicher und immissionsschutzrechtlicher Mängel an Feuerungsanlagen.

Allgemeine Ziele Einhaltung des Bau- und Immissionsschutzrechtes. Sicherstellung des Betriebes und der Sicherheit bei Feuerungsanlagen unter Einhaltung der immissionsschutzrechtlichen Vorgaben. Ordnungsgemäße Ausführung der Arbeiten der Bezirksschornsteinfeger.

Zielgruppe(n)
Intern:
Fachbereiche 20 und 40
Extern:
Bürgerinnen und Bürger als Eigentümer und/oder Nutzer von baulichen Anlagen, Fachbehörden, Bezirksschornsteinfeger

Auftragsgrundlage Hessische Bauordnung, Bundesimmissionsschutzgesetz mit den hierzu ergangenen Zuständigkeitsregelungen, Verordnung zur Regelung von Zuständigkeiten im Schornsteinfegergesetz

Zugeordnete Kostenträger	105210401	Stellungnahmen zu Verfahren anderer Behörden
	105210402	Mängelbeseitigung Feuerungsanlagen
	105210403	Schornsteinfegerwesen

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbeschreibung

Produkt 1052105 Widersprüche, Klage- und Ordnungswidrigkeitsverfahren

Schwalm-Eder-Kreis

Produktbereich	1052	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	10521	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	1052105	Widersprüche, Klage- und Ordnungswidrigkeitsverfahren

Produktinformation

Organisationseinheit FB 60 - Bauaufsicht und Naturschutz

Verantwortliche(r) Thomas Horn
Heike Meißner

Kategorie Pflichtaufgabe

Kurzbeschreibung Behandlung von Widersprüchen, Klage- und Ordnungswidrigkeitsverfahren.

Allgemeine Ziele Einhaltung bauordnungs- und bauplanungsrechtlicher Vorschriften.

Zielgruppe(n) Extern:
Bürgerinnen und Bürger, Antragstellerinnen und Antragsteller, Nachbarn

Zugeordnete Kostenträger	105210501	Widerspruchs- und Klageverfahren
	105210502	Ordnungswidrigkeitsverfahren

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 02 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte****Sachkonto 5101170**

Der Ansatz wurde geschätzt; Großbauvorhaben sind nicht angekündigt.

Sachkonto 5101190

Im Bereich der Unteren Naturschutzbehörde (UNB) gibt es mehr genehmigungsfreie Vorhaben durch die geänderte Landesgesetzgebung.

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**Sachkonto 5488100**

Die Personalkostenerstattung erfolgt durch die Naturlandstiftung Hessen e.V..

Sachkonto 5488120

Die Untere Bauaufsichtsbehörde erwartet eine Kostenerstattung für Ersatzvornahmen (35.000 EUR) und eine Erstattung von Sachausgaben in Höhe von 300 EUR.

Für die Untere Naturschutzbehörde (UNB) wurden ebenfalls eine Kostenerstattung für Ersatzvornahmen i.H.v. 15.000 EUR und eine Kostenerstattung Dritter für den Pflegeaufwand von Naturdenkmalen von 1.500 EUR eingeplant.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**Sachkonto 6108000**

Der Ansatz ist für die Pflege und Unterhaltung der Naturdenkmale bestimmt.

Sachkonto 6139000

Kosten für Ersatzvornahmen der Unteren Naturschutzbehörde wurden mit 15.000 EUR und der Unteren Bauaufsicht mit 35.000 EUR vorgesehen.

Sachkonto 6161000

Bei der Veranschlagung handelt es sich um Kosten der Denkmalpflege.

Sachkonto 6840000

Der Ansatz ist für die amtliche Bekanntmachung der geänderten Naturdenkmalverordnung vorgesehen.

Sachkonto 6910100

Für die Mitgliedschaft in der Arbeitsgemeinschaft historische Fachwerkstädte wurden 500 EUR und in der Naturlandstiftung Hessen e.V. 250 EUR eingeplant.

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

Sachkonto 7122000

Im Bereich der Unteren Denkmalschutzbehörde sind Zuschüsse für kommunale Planungen zur Ortskernentwicklung von den Städten und Gemeinden im Schwalm-Eder-Kreis geplant.

Sachkonto 7123000

Die Veranschlagung entspricht den Umlagen an den Zweckverband Naturpark Habichtswald und den Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee.

Sachkonto 7128000

Die Untere Naturschutzbehörde hat Kosten für Artenschutzmaßnahmen (4.500 EUR) und Zuschüsse an Naturschutzverbände (5.520 EUR) angemeldet.

Sachkonto 7171000

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

Teilhaushalt

FB 72 – Abfallwirtschaft (Gebührenhaushalt)

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 72 Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.900.100	-8.900.100			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	0	0			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	0	0			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	0	0			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-8.900.100	-8.900.100			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	0	0			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.000	18.000			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	9.521.500	9.420.900			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	40.000	65.000			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	9.575.500	9.503.900			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	675.400	603.800			
21	56, 57	Finanzerträge	-8.000	-8.000			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	-8.000	-8.000			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	667.400	595.800			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	667.400	595.800			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-370.000	-370.000			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-370.000	-370.000			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	297.400	225.800			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 72 Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	0	0				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	0	0				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 72 Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
510190		Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren allgem.	-100	-100			
5110020		Deponiegebühren	-8.900.000	-8.900.000			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.900.100	-8.900.100			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 72 Abfallwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
5712000		Zinsen von Sparkassen	-8.000	-8.000			
SU POS	56,57	Finanzerträge	-8.000	-8.000			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 72 – Abfallwirtschaft –

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

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
6165000	Instandhaltung von Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	10.000
6771000	Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten	1.000
6850000	Geschäftsbedürfnisse und Reisekosten	1.000
6861000	Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit	6.000
GESAMT:		18.000

Sachkonto 6165000

Für die Sanierung der Altlasten in Gudensberg und Altmorschen wurden Bedarfspositionen in Höhe von jeweils 5.000 EUR eingeplant.

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
7173000	Sonstige Erstattungen an Zweckverbände	49.600
GESAMT:		9.515.600

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 9.200.000 EUR und Entgelte für die Altlast Gudensberg (Am Lamsberg), die Müllumschlagstation (MUS), die Sickerwasserreinigungsanlage (SIRA) etc. in Höhe von 250.000 EUR.

Sachkonto 7173000

An den Deponiezweckverband erfolgt eine Personal- und Sachkostenerstattung.

Position 16 *Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen*

Sachkonto 7353200

Zukünftig wird nicht mehr auf der Grundlage von Mengen (angelieferte Abfälle) abgerechnet, sondern nach dem Stand der Einwohner zum 31.12.. Der Hebesatz variiert und wird vom Ministerium festgelegt.

Position 29 *Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen*

Sachkonto 9000001

Für die Inanspruchnahme von Kassenkrediten aus den Sonderrücklagen der Abfallwirtschaft werden dem Teilhaushalt 72 – Abfallwirtschaft – Zinsen über die interne Leistungsverrechnung vom Teilhaushalt 99 – Allgemeine Finanzwirtschaft - erstattet.

Teilhaushalt

FB 80 Wirtschaftsförderung

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 80 Wirtschaftsförderung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-140.000	-140.100			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnl. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-21.850	-47.850			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.100	-11.100			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-172.950	-199.050			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	496.100	526.350			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	175.691	162.604			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.960	26.110			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	449.420	434.200			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	1.146.171	1.149.264			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	973.221	950.214			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	973.221	950.214			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	973.221	950.214			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	973.221	950.214			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 80 Wirtschaftsförderung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	0	0				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	0	0				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 80 Wirtschaftsförderung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5488100		Personalkostenerstattung von übrigen Bereichen	-140.000	-140.100			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-140.000	-140.100			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5410300		Sonstige Zuweisungen des Landes	-20.600	-46.600			
5410600		Sonstige Zuweisungen vom sonst öffentl Bereich	-500	-500			
5420100		Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-750	-750			
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-21.850	-47.850			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 80 Wirtschaftsförderung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5307000		Nebenerlöse aus Drucksachen	-500	-500			
5380012		Erträge Herabsetz/Auflösung Altersteilzeitrückstel	-9.600	-9.600			
5399000		andere sonstige betriebliche Erträge	-1.000	-1.000			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.100	-11.100			
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	232.330	258.030			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	206.290	205.990			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	48.140	53.160			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	1.010	840			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	8.330	8.330			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	496.100	526.350			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	94.120	81.990			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	14.620	16.310			
6460100		Zuführung zu Pensionsrückstellungen	54.930	52.740			
6461000		Zuführung zu Beihilfenrückstellungen	12.021	11.564			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	175.691	162.604			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	1.250	700			
6910100		Mitgliedsbeiträge	23.490	25.190			
6993000		übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	220	220			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.960	26.110			
14	66	Abschreibungen					
SU POS	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 80 Wirtschaftsförderung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
7123000		Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	31.920	17.200			
7125000		Zusch. lfd. Zwecke verb. Unt., Sonderverm.,Beteil.	70.000	72.000			
7127000		Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	283.300	285.800			
7128110		Projekt- und Betriebskostenzuschüsse (< 1 Jahr)	64.200	59.200			
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen	449.420	434.200			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT**Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen****Sachkonto 5488100**

Bei der Veranschlagung handelt es sich um eine Personalkostenerstattung vom Kurhessischen Bergland.

Position 07 Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen**Sachkonto 5410300**

Das Projekt „Qualifizierungsoffensive Hessen“ lief in 2008 aus. Im Programm „Ausbildung in Partnerschaften“ – Verbünde – sind jeweils drei Ausbildungsplätze in der Maßnahme 2007 und 2008 besetzt. Sie werden aus Mitteln des Europäischen Sozialfonds und des Landes Hessen gefördert.

Sachkonto 5420100

Bei der Zuweisung handelt es sich um eine Kostenbeteiligung an der Ausbildungs- und Jobbörse.

Position 09 Sonstige ordentliche Erträge**Sachkonto 5307000**

Erträge aus dem Verkauf von Info-Mappen werden voraussichtlich in Höhe des Ansatzes erzielt.

Sachkonto 5399000

Es wird mit einer Rückzahlung von Förderhilfen in Höhe der Veranschlagung gerechnet.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**Sachkonto 6861000**

Voraussichtlich wird die seit 2003 stattfindende Ausbildungsbörse Schwalm-Eder auch in 2009 durchgeführt. Die Kosten entstehen hauptsächlich für Werbemittel und werden voraussichtlich durch die Sponsorengelder gedeckt.

Sachkonto 6910100

Es sind Mitgliedsbeiträge eingeplant worden für:

- Touristik Service Kurhessisches Bergland e.V.
- Arbeitsgemeinschaft Deutsche Märchenstraße
- Verein Kellerwald-Edersee e.V.
- Verein für die Regionalentwicklung in der Schwalm
- Hess. ARGE der Technologie-, Dienstleistungs- und Gründerzentren e.V. (HAT)

- Hessisch-Waldeckischer Gebirgs- und Heimatverein
- Knüllgebirgsverein e.V.
- Eisenbahnfreunde Schwalm-Knüll e.V.
- Agrarsoziale Gesellschaft e.V.
- Verband Wohneigentum Hessen e.V.
- Kompetenznetzwerk Dezentrale Energietechnologien e.V. (deENet)

Durch den Beitritt zum Kompetenznetzwerk Dezentrale Energietechnologie e.V. erhöht sich der Ansatz um 500 EUR. Außerdem wurde die vorgesehene Beitragsabsenkung für 2009 des TS Kurhessisches Bergland berücksichtigt,

Position 15 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen

Sachkonto 7123000

Die Finanzierung der Kosten des Zweckverbandes Knüllgebiet erfolgt zu 60 % aus einer Grundumlage, zu 20 % aus einer projektbezogenen Umlage und zu weiteren 20 % aus von der Geschäftsstelle eingeworbenen Mitteln. In 2009 wird für das in 2006 durchgeführte Projekt „Bären- und Wolfsgehege im Wildpark“ eine projektbezogene Umlage von 14.717,08 EUR fällig.

Sachkonto 7125000

Der Ansatz deckt die Umlage an die Fördergesellschaft Nordhessen.

Sachkonto 7127000

Folgende Zuschüsse sollen gewährt werden:

Zuschüsse für Wirtschaftsförderung	19.500 EUR
Zuschuss an Touristik Service Kurhessisches Bergland e.V.	163.800 EUR
Zuschüsse zur Schaffung zusätzlicher Ausbildungsplätze	100.000 EUR

Zur Unterstützung der Betriebe bei der Schaffung von zusätzlichen Ausbildungsplätzen werden Haushaltsmittel für etwa 50 zusätzliche Ausbildungsverbünde veranschlagt. Dieser Ansatz wurde seit dem Jahr 2004 von 150.000 EUR auf 135.000 EUR in den Jahren 2005 und 2006 reduziert. Aufgrund rückläufiger Antragszahlen wurde der Ansatz nochmals reduziert. Bedingt durch die hohe Anzahl von Bewerberinnen und Bewerbern aus den Vorjahren (sog. Altbewerber) sind noch immer zusätzliche Anstrengungen für mehr Ausbildungsplätze notwendig.

Sachkonto 7128110

Für die Förderung der Landwirtschaft, Verbänden und Einrichtungen sind 43.600 EUR (Erhöhung um 10.000 EUR wegen dem Finanzierungsbeitrag Clustermanagement „Dezentrale und regenerative Energien“ und Anteilfinanzierung von 7.500 EUR für das Projekt „Regionale Wertschöpfungsketten im Lebensmittelbereich ohne Gentechnik“) eingeplant und im Rahmen der Ausbildungsförderung für Qualifizierungsmaßnahmen wurden 20.600 EUR veranschlagt.

Teilhaushalt

FB 83 - Landwirtschaft und Landentwicklung

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 83 Landwirtschaft und Landentwicklung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.750	-7.750			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-5.100	-5.100			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	0	0			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-1.965.000	-1.980.100			
08	546	Ertr.a.Aufv.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	0	0			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-48.506	-27.152			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-2.026.356	-2.020.102			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.642.980	1.632.680			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	70.510	69.960			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.720	16.120			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	0	0			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	1.723.210	1.718.760			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./ Ps. 19)	-303.146	-301.342			
21	56, 57	Finanzerträge	0	0			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	0	0			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-303.146	-301.342			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./ Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-303.146	-301.342			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	0	0			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	0	0			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-303.146	-301.342			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 83 Landwirtschaft und Landentwicklung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	0	0				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	0	0				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0	0				
05	Summe investive Einzahlungen	0	0				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0	0				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0	0				
10	Summe investive Auszahlungen	0	0				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	0	0				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 83 Landwirtschaft und Landentwicklung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
510190		Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren allgem.	-7.750	-7.750			
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.750	-7.750			
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5484100		Personalkostenerstattung v sonst öffentl Bereich	-5.100	-5.100			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.100	-5.100			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5421010		Zuweisungen f.lfd Zwecke v.Land - Kommunalisierung	-1.965.000	-1.980.100			
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-1.965.000	-1.980.100			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 83 Landwirtschaft und Landentwicklung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5380012		Erträge Herabsetz/Auflösung Altersteilzeitrückstel	-48.506	-27.152			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-48.506	-27.152			
11	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen					
6201000		Entgelt Beschäftigte (einschl. Zulagen)	1.114.830	1.103.870			
6301000		Dienst-, Amtsbezüge einschl. tarifl. Zulagen	297.500	301.620			
6401000		AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	222.320	218.250			
6420000		Beiträge zur Berufsgenossenschaft u Unfallvers.	4.350	4.960			
6490100		Beihilfen Bezügebereich	3.980	3.980			
SU POS	62,63,640- 643,647-649,65	Personalaufwendungen	1.642.980	1.632.680			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	70.510	69.960			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	70.510	69.960			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6011000		Lehr- und Unterrichtsmittel	120	120			
6178422		Außerschulische Bildung, Lehrgänge, Seminare	4.700	4.700			
6861000		Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	4.900	11.300			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.720	16.120			
14	66	Abschreibungen					
SU POS	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 83 Landwirtschaft und Landentwicklung

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
SU POS	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
17	72	Transferaufwendungen					
SU POS	72	Transferaufwendungen					
18	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
SU POS	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen					
21	56,57	Finanzerträge					
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
SU POS	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
25	59	Außerordentliche Erträge					
SU POS	59	Außerordentliche Erträge					
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 83 – Landwirtschaft und Landentwicklung –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen

Sachkonto 5484100

Vom LWV wird ein Minderleistungszuschuss in Höhe der Veranschlagung gezahlt.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto 6861000

In 2009 gibt es keinen Wettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“.

Teilhaushalt

TH 99 – Allgemeine Finanzwirtschaft

- Teilergebnishaushalt
- Teilfinanzhaushalt

Schwalm-Eder-Kreis

Teilergebnishaushalt Fachbereich 99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007		
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.900	-13.000			
04	52	Bestandsveränderungen und andere akt. Eigenleistg.	0	0			
05	55	Steuern steuerähnli. Ertr.einschl.Ertr.aus ges.Uml.	-57.593.000	-66.117.200			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	0	0			
07	540-543	Ertr.a.Zuweisgn.u.Zusch.f.lfd.Zwecke u.allg.Uml.	-33.522.300	-32.563.900			
08	546	Ertr.a.Aufvl.v.Sonderp.a.Inv.zuw.-zusch.u.-Beitr.	-3.271.643	-2.379.713			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-675.630	-666.666			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos. 1 - 9)	-95.076.473	-101.740.479			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	0	0			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.795.770	1.631.820			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	19.000			
14	66	Abschreibungen	0	0			
15	71	Aufw.f. Zuweisungen und Zuschüsse s.bes.Finanzaufw	0	0			
16	73	Steueraufw.einschl.Aufw.a.ges.Uml.verpfl.	25.763.100	24.312.150			
17	72	Transferaufwendungen	0	0			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	0	0			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos. - 18)	27.558.870	25.962.970			
20		Verwaltungsergebnis (Pos. 10 ./i. Ps. 19)	-67.517.603	-75.777.509			
21	56, 57	Finanzerträge	-159.650	-138.250			
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.175.138	3.652.604			
23		Finanzergebnis (Pos. 21 - Pos. 22)	3.015.488	3.514.354			
24		Ordentliches Ergebnis (Pos. 20 + Pos. 23)	-64.502.115	-72.263.155			
25	59	Außerordentliche Erträge	0	0			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0			
27		Außerordentliches Ergebnis (Pos. 25 ./i. Pos. 26)	0	0			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen	-64.502.115	-72.263.155			
29		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-439.338	0			
30		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	370.000	370.000			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-69.338	370.000			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-64.571.453	-71.893.155			

Schwalm-Eder-Kreis

Teilfinanzhaushalt Fachbereich 99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008	Ergebnis 2007			
01	Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.505.000	5.403.000				
02	+ Einz. aus Abgängen von Gegenständen des Sachanlageverm. und des immat.AV	0	0				
03	+ Einzahlungen aus Abgängen von Gegenständen des Finanzanlagevermögens	156.850	106.550				
04	davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	156.850	106.550				
05	Summe investive Einzahlungen	5.661.850	5.509.550				
06	- Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	0	0				
07	davon: Auszahlungen für aktivierte Investitionszuweisungen und -zuschüsse	0	0				
08	- Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-1.590.000	-1.090.000				
09	davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	-1.590.000	-1.090.000				
10	Summe investive Auszahlungen	-1.590.000	-1.090.000				
11	Saldo aus Investitionstätigkeit (Einz. ./. Ausz.)	4.071.850	4.419.550				

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Privatrechtliche Leistungsentgelte					
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
SU POS		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen					
5485100		Personalkostenerst. v verb Unternehmen, SV u Bet	-13.900	-13.000			
SU POS		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-13.900	-13.000			
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
SU POS	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen					
5559500		Jagd- u Fischereisteuer	-226.000	-223.000			
5582000		Erträge aus Kreisumlage	-57.367.000	-65.894.200			
SU POS	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Umlagen	-57.593.000	-66.117.200			
6	547	Erträge aus Transferleistungen					
SU POS	547	Erträge aus Transferleistungen					
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen					
5401010		Schlüsselzuweisungen	-31.622.300	-30.563.900			
5401020		Zuweisung Grunderwerbsteuer	-1.900.000	-2.000.000			
SU POS	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen	-33.522.300	-32.563.900			
8	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr					
5460100		Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-3.271.643	-2.379.713			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
SU POS	546	Erträge a. d. Auflös. v. Sonderpost. a. Investitionszuweis., -zuschüssen u beitr	-3.271.643	-2.379.713			
9	53	Sonstige ordentliche Erträge					
5380010		Erträge Herabsetz/Auflösung Pensionsrückstellung	-570.915	-563.680			
5380011		Erträge Herabsetz/Auflösung Beihilfenrückstellung	-104.715	-102.986			
SU POS	53	Sonstige ordentliche Erträge	-675.630	-666.666			
11	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen					
SU POS	62,63,640-643,647-649,65	Personalaufwendungen					
12	644-646	Versorgungsaufwendungen					
6441000		Beihilfen an Versorgungsempfänger	285.000	285.000			
6450100		Aufw. an Versorgungskassen Beamte	1.095.600	978.110			
6451000		Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	415.170	368.710			
SU POS	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.795.770	1.631.820			
13	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen					
6773000		Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.		19.000			
SU POS	60,61,67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		19.000			
14	66	Abschreibungen					
SU POS	66	Abschreibungen					
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
SU POS	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüss sowie besondere Finanzaufwendungen					
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen a gesetzl. Umlageverpflichtungen					
7353100		Krankenhausumlage	2.463.100	2.463.100			
7354300		LWV-Umlage	23.300.000	21.849.050			

Schwalm-Eder-Kreis

Sachkonten 99 Allgemeine Finanzwirtschaft

Schwalm-Eder-Kreis

Position	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2009	Ansatz 2008			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen					
SU POS	79	Außerordentliche Aufwendungen					

Teilhaushalt 99 – Allgemeine Finanzwirtschaft –

ERLÄUTERUNGEN TEILERGEBNISHAUSHALT

Position 03 Kostenersatzleistungen und –erstattungen**Sachkonto 5485100**

Die veranschlagte Personalkostenerstattung erfolgt vom Eigenbetrieb Jugend- und Freizeiteinrichtungen des Schwalm-Eder-Kreises.

Position 05 Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**Sachkonto 5582000**

In der Position 5 werden unter dem vorgenannten Sachkonto die Erträge aus der Kreisumlage nachgewiesen.

Nach § 37 Abs. 3 Finanzausgleichsgesetz (FAG) erheben die Landkreise zum Ausgleich ihrer Belastungen als Schulträger von den kreisangehörigen Gemeinden eine Schulumlage. Die Deckelung des Hebesatzes auf maximal 8% der Kreisumlagegrundlagen wurde im Jahr 2006 aufgehoben. Der Schwalm-Eder-Kreis wird mit dem Haushalt 2009 der ausdrücklichen Forderung der Aufsichtsbehörde in der Genehmigungsverfügung zum Grundhaushalt 2008 nachkommen und erstmals eine den bisherigen Deckelungs-Hebesatz übersteigende Schulumlage festsetzen. Hierbei wird gemäß § 37 Abs. 3 Satz 4 FAG der Vomhundertsatz der Schulumlage der über 8% festgesetzt wurde bei dem Hebesatz für die Kreisumlage entsprechend reduziert.

Als Belastung aus der Schulträgerschaft wird in 2009 der Zuschussbedarf der den Schulbereich direkt betreffenden Bereiche (inkl. Abschreibungen) herangezogen. Auch eingerechnet wurden die anteiligen Auflösungsbeträge der Ansparraten und Sonderbeiträge für den Darlehensanteil der Schulbaupauschale. Hiervon werden die Erträge aus dem Schullastenausgleich in Abzug gebracht. Die vorgenannte Kostenermittlung weist noch keine volle Kostendeckung der Belastung aus der Schulträgerschaft nach. Mit dem beabsichtigten Ausbau der internen Leistungsverrechnung wird zukünftig eine weitere Annäherung an eine kostendeckende Schulumlage möglich sein.

Der Schwalm-Eder-Kreis erhebt von den kreisangehörigen Städten und Gemeinden eine Kreisumlage sowie einen Zuschlag zur Kreisumlage in Höhe von insgesamt 51%. Die Aufteilung auf die Kreisumlage sowie die Schulumlage ist der nachstehenden Tabelle zu entnehmen.

Kreisumlagegrundlagen gemäß Orientierungsdatenerlass des HMdF vom 07.10.2008/16.12.2008	163.905.721 EUR
---	-----------------

	<u>Hebesatz</u>	<u>Aufkommen</u>
Kreisumlage	35,00%	-57.367.000
Zuschlag zur Kreisumlage	16,00%	-26.225.000
Gesamt	51,00%	-83.592.000

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

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
5401010	Schlüsselzuweisung	-31.622.300
5401020	Zuweisung Grunderwerbsteuer	-1.900.000
GESAMT:		-33.522.300

Sachkonto 5401010

Dem Ansatz liegt die vom HMdF mit Erlass vom 16.12.2008 bekannt gegebene vorläufige Berechnung der Kreisumlagegrundlagen 2008 (basierend auf den mit Erlass vom 07.10.2008 als Orientierungsdaten bekannt gegebenen Grundbeträgen) zugrunde.

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

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
546****	Abgang SOPO aus Investitionszuweisungen	-3.271.643
GESAMT:		-3.271.643

Sachkonto 546****

In der Vergangenheit wurden dem Schwalm-Eder-Kreis Allgemeine Investitionszuweisungen sowie Investitionspauschalen gewährt. Diese Zuweisungen werden pauschal auf 10 Jahre verteilt. Diese Verteilung wird als Ertrag ausgewiesen und stellen eine Ausgleichsposition zu der Abschreibung der getätigten Investitionen dar. Die Auflösungsbeträge werden aus der Anlagenbuchhaltung generiert.

Position 13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Sachkonto 6773000

Für Kreditportfoliomangement fallen keine Kosten mehr an.

Position 16 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
7353100	Krankenhausumlage	2.463.100
7354300	LWV-Umlage	23.300.000
GESAMT:		25.763.100

Sachkonto 7353100

Das Hessische Ministerium der Finanzen hat mit Erlass vom 20.01.2009 mitgeteilt, dass die Erhebung der Krankenhausumlage auf der Grundlage der endgültigen Festsetzung 2008 vom 18.11.2008 vorzunehmen ist (Hebesatz von 1,34%).

Sachkonto 7354300

Dem Ansatz liegt die vom HMdF mit Erlass vom 16.12.2008 bekannt gegebene vorläufige Festsetzung der Verbandsumlagegrundlagen 2009 bei einem Hebesatz von 11,916% zugrunde.

Position 21 Finanzerträge

Sachkonto 5712000

Für kurzfristige Geldanlagen wird mit Zinsen in Höhe der Veranschlagung gerechnet.

Sachkonto 5730000

Der Schwalm-Eder-Kreis hat nachstehende Verträge mit der Regionalbahn Kassel GmbH zur Bürgschaftsübernahme für Forderungen der KfW, Berlin, und der Bremer Landesbank (Darlehensgewährungen) geschlossen:

- a) 2.460.000 EUR - 18.08.2004
- b) 11.840.000 EUR - 18.08.2004

Für die Übernahme der Bürgschaften werden Provisionen in Höhe von 0,25% der verbürgten Summen als laufende jährliche Leistungen für jedes angefangene Jahr der Laufzeit gezahlt, das sind 6.150 EUR bzw. 29.600 EUR.

Sachkonto 5790900

Der Ansatz beinhaltet Stundungszinsen für eingeräumte Ratenzahlungen.

Position 22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Sachkonto 7701100 bis 7766000

Der Zinsaufwand für die langfristig aufgenommenen Kredite reduziert sich durch Tilgung gegenüber dem Vorjahr um rd. 67.000 EUR ohne geplante Zinsen für Neuaufnahmen. Durch Festschreibung gibt es bei den Zinssätzen keine Veränderung.

Sachkonto 7717100

Für Kassenkredite vom Kreditmarkt werden aufgrund der Entwicklung des Kapitalmarktes Zinsaufwendungen in Höhe der Veranschlagung erwartet.

Sachkonto 7763000 und 763100

Der Investitions- bzw. Kassenkredit wurde beim Deponiezweckverband (DZV) aufgenommen und wird variabel verzinst.

Position 29 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
9000021	Erlöse Schulumlage – TH 40	-439.338
GESAMT:		-439.338

Position 30 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
9000021	Kosten Zinsen Abfallwirtschaft (TH 72 - Abfallwirtschaft)	370.000
GESAMT:		370.000

ERLÄUTERUNGEN TEILFINANZHAUSHALT

Position 01 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
3621010	Zugang SOPO Allgemeine Investitionspauschale des Landes	1.067.000
3621110	Zugang SOPO Schulbaupauschale des Landes (Zuschuss)	4.438.000
GESAMT:		5.505.000

Sachkonto 3621010

Die Allgemeine Investitionspauschale 2009 wurde durch Erlass des HMdF vom 23.01.2008 in Höhe der Veranschlagung vorläufig festgesetzt.

Sachkonto 3621110

Der Zuschussanteil der Schulbaupauschale 2009 wurde durch Erlass des HMdF vom 21.01.2009 vorläufig in Höhe der Veranschlagung festgesetzt.

Mit der Schulbaupauschale soll auch an ganztätig arbeitenden Schulen und an Schulen, die von der Verkürzung des gymnasialen Bildungsganges auf acht Jahre betroffen sind, ein bedarfsgerechter Ausbau der Verpflegungsmöglichkeiten erreicht werden.

Darüber hinaus sind – wie bisher – ausreichend Mittel für die EDV-Ausstattung und Vernetzung der Schulen sowie die Modernisierung der Ausstattung von Fachräumen an den beruflichen Schulen zu verwenden.

Position 03 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens (davon: Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
1618020	Abgang gesicherte Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich PR Bau und Boden AG	132.800
1632120	Abgang ungesicherte Ausleihungen an Gemeinden (GV) Schwalmstadt	21.050
1632220	Abgang ungesicherte Ausleihungen an Gemeinden (GV) Melsungen	3.000
GESAMT:		156.850

Sachkonto 16180200

Für die Sanierung des Altenheims Hospitals zum hl. Geist in Homberg (Efze) wird der Investor über den Schwalm-Eder-Kreis in 2009 für den 1. und 2. Bauabschnitt voraussichtlich Investitionsfondsdarlehen Abt. A in Höhe von 1.590.000 EUR erhalten. Durch die Bewilligung in 2006/2007 sind nach Auskunft der LTH in 2009 bis einschließlich 2009 Tilgungen in Höhe des Haushaltsansatzes fällig. Durch den Investor erfolgt die Tilgungserstattung an den Schwalm-Eder-Kreis in entsprechender Höhe.

Sachkonto 1632120 und 1632220

Die Städte Schwalmstadt und Melsungen haben in der Vergangenheit für ein Investitionsvorhaben über den Schwalm-Eder-Kreis ein Fondsdarlehen erhalten. Die Haushaltsansätze beinhalten die jeweiligen Tilgungserstattungen.

Position 08 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen (davon: Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten)

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
1618010	Zugang gesicherte Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich PR Bau + Boden AG – 1. Bauabschnitt -	-522.000
„-“	Zugang gesicherte Ausleihungen an sonstigen inländischen Bereich PR Bau + Boden AG – 2. Bauabschnitt -	-1.068.000
GESAMT:		-1.590.000

Sachkonto 1618010

Zwei von der LTH ausgezahlte Fondsdarlehen Abt. A werden dem Investor für die Sanierung des Altenheims Hospital zum hl Geist in Homberg (Efze) über den Schwalm-Eder-Kreis - nach entsprechender Gewährung einer Sicherheit - weitergeleitet.

Position 16 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und der Begebung von Anleihen – Gesamtfinanzhaushalt !! -

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
4201010	Zugang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom Land (Hospital I. Bauabschnitt)	522.000
„-“	Zugang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom Land (Hospital II. Bauabschnitt)	1.068.000
„-“	Zugang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom Land (Darlehensanteil der Schulbaupauschale)	1.356.000
4206010	Zugang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten	476.599
GESAMT:		3.422.599

Sachkonto 4201010

Dem Schwalm-Eder-Kreis wird von der LTH in 2008 voraussichtlich ein Fondsdarlehen Abt. A in Höhe von **522.000 EUR** ausgezahlt und an den Investor für die Sanierung des Altenheims Hospital zum hl. Geist (1. Bauabschnitt) in Homberg (Efze) - nach entsprechender Gewährung einer Sicherheit - weitergeleitet.

Für den 2. Bauabschnitt wurde vom Hessischen Sozialministerium durch Erlass vom 20.12.2007 ein weiteres Fondsdarlehen Abt. A in Höhe von **1.068.000 EUR** bewilligt.

Die Veranschlagung des Darlehensanteils der Schulbaupauschale 2009 erfolgte aufgrund eines HMdF-Erlasses vom 21.01.2009.

Sachkonto 4206010

Zur Finanzierung der Investitionstätigkeit ist eine Darlehensaufnahme vom Kreditmarkt in Höhe der Veranschlagung erforderlich.

Position 17 Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten und Anleihen – Gesamtfinanzhaushalt !! -

Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz [EUR]
4200120	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen beim Bund	-590
4201020	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom Land	-1.975.000
4201050	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen vom Land (Fonds A – Hospital)	-132.800
4203020	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Zweckverbänden und dgl.	-40.000
4205***	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-747.800
4206***	Abgang Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen bei Kreditinstituten	-490.700
GESAMT:		-3.386.890

Stellenplan

2009

für die Beamtinnen und Beamten
und der nicht nur vorübergehend eingestellten
Beschäftigten
des Schwalm-Eder-Kreises

Anmerkungen:

- Bei organisatorischen Änderungen können Planstellen im erforderlichen Umfang umgesetzt werden.
- Personal- und Versorgungsaufwendungen sind gemäß § 20 Abs. 2 GemHVO-Doppik über die Teilhaushalte hinweg gegenseitig deckungsfähig.

Schulen		Arbeitnehmer													Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2008		Zahl der am 30.06.08 tats. besetzten Stellen		
Teilhaus-	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Arbeitnehmer zusammen 2009		Zahl der am 30.06.08 tats. besetzten Stellen		
halt	Schulen	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	Stellenplan 2008		Stellen
20	Objektbetreuung Reinigung										2,00	1,00					4,00	2,00	2,00
	Grundschulen																1,60	1,60	1,60
	1. G Bad Zwesten										0,78						1,60	1,60	1,60
	2. G Borken										1,00						2,58	2,58	2,58
	3. G Borken-Kleinenglis										1,00						1,79	1,79	1,79
	4. G Edermünde-Besse										1,00		0,60				1,39	1,39	1,39
	5. G Edermünde-Griffe										1,00						2,00	2,00	2,00
	6. G Felsberg-Gensungen										1,00						2,71	2,71	2,71
	7. G Felsberg-Neuenbrunslar										1,00		0,16				0,50	0,50	0,50
	8. G Frielendorf										1,00						2,05	2,05	2,05
	9. G Frielendorf-Großropperh.										1,00			0,59			0,59	0,59	0,59
	10. G Frd.-Leinsfeld/Obergr.										1,00			0,51			0,51	0,51	0,51
	11. G Fritzlar										1,00				1,63		2,63	2,63	2,63
	12. G Fritzlar-Lohne/Züschen										1,00				0,39		0,39	0,39	0,39
	13. G Fritzlar-Obermöllich										1,00						0,33	0,33	0,33
	14. G Gilsenberg										1,00						0,46	0,46	0,46
	15. G Gudensberg										1,00						1,99	1,92	1,99
	16. G Gudensberg-Obervorsch.										1,00		0,05				0,42	0,42	0,42
	17. G Guxhagen										1,00						1,95	1,95	1,95
	18. G I Homberg										1,00						2,08	2,08	2,07
	19. G II Homberg									0,60							1,62	1,62	1,62
	20. G Homberg-Wernswig										1,00						1,84	1,84	1,79
	21. G Jesberg										1,00			0,74			1,66	1,66	1,66
	22. G Knw.-Rengshausen										1,00		0,26				0,53	0,53	0,53
	23. G Körle										1,00						0,68	0,68	0,68
	24. G Malsfeld										1,00						0,48	0,48	0,48
	25. G I Meisungen									0,80							2,09	2,09	2,13
	26. G II Meisungen										1,00						1,83	1,83	1,83
	27. G Meis.-Röhrenfurth										1,00			0,22			0,30	0,30	0,30
	28. G Moirschen										1,00						2,41	2,41	2,41
	Übertrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,40	11,78	0,47	4,42	21,34	0,00	39,41	39,34	39,39
	Vergütungsgruppen - BAT	lb, Ia	II u.	II	III u.	IVa u.	Vb, IVb	Vc, Vb	Vlb, Vc	VII, Vlb	VIII, VII				X, IX, IXa				
	bisher:	u. I	lb	II	III	IVa	u. IVa	u. Vb	u. Vc	u. Vlb	VIII, VII				u. VIII				
	Lohngruppen -LLT-													2,3	1,2				
	bisher:							9	7,8,8a	6,7,7a	5,6,6a	4,5,5a	3,4,4a	u.3a	u.2a	1,1a			

Teilhaus- halt	Schulen	Arbeitnehmer													Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2008	Zahl der am 30.06.08 tats. besetzten Stellen				
		Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst																		
20	Gymnasien	15Ü	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	Arbeits- nehmer zusammen 2009		
	1. Fritzlar										1,00				3,89			4,89	4,89	4,89
	2. Homberg										1,00				2,78			3,78	3,78	3,78
	3. Melsungen										1,00				2,33			3,33	3,33	3,33
	4. Schwalmstadt- Treysa										1,00				2,85			3,85	3,85	3,85
	Gymnasien insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	11,85	0,00	0,00	15,85	15,85	15,85
	Berufliche Schulen										1,00				2,57			3,57	3,57	3,57
	1. Fritzlar										1,00				2,14			3,14	3,14	3,14
	2. Homberg										1,00				3,09			4,09	4,09	4,01
	3. Melsungen										1,00				4,58			6,58	6,58	6,58
	4. Schwalmstadt- Ziegenhain										1,00	1,00						6,58	6,58	6,58
	Berufliche Schulen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	1,00	0,00	0,00	12,38	0,00	0,00	17,38	17,38	17,30
	Sonderschulen										1,00				1,09			2,09	2,09	2,09
	1. Fritzlar										1,00				1,25			2,25	2,25	2,25
	2. Gudensberg										0,40	1,00			2,00			2,40	2,40	2,40
	3. Homberg										0,20				0,88			1,08	1,08	1,08
	4. Melsungen										1,00				1,12			2,12	2,12	2,12
	5. Schwalmstadt- Treysa										1,60	2,00			6,34	0,00	0,00	9,94	9,94	9,94
	Sonderschulen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,60	2,00	0,00	0,00	6,34	0,00	0,00	9,94	9,94	9,94
	Vergütungsgruppen - BAT	lb, la	II u.	II	III u.	IVa u.	Vb, IVb	Vc, Vb	Vlb, Vc	VII, Vlb	VIII, VII	VIII, VII	VIII, VII	VIII, VII	X, IX, IXa	X, VIII				
	bisher:	u. I	lb	II	III	IVa u.	u. IVa	u. IVb	u. Vb	u. Vc	u. Vlb	u. Vlb	u. Vlb	u. Vlb	u. VII	u. VIII				
	Lohngruppen -HLI-														1,2					
	bisher:							9	7,8,8a	6,7,7a	5,6,6a	4,5,5a	3,4,4a	u.3a	u.2a	1,1a				

Schulen		Arbeitnehmer													Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2008	Zahl der am 30.06.08 tats. besetzten Stellen					
Teilhaus-	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Arbeitnehmer zusammen 2009	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2008	Zahl der am 30.06.08 tats. besetzten Stellen				
halt	Schulen	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3				2Ü	2	1	
20	Objektbetreuung/ Fenster-Reinigung	15Ü									2,00	1,00			1,00			4,00	2,00	2,00	
	Grundschulen										3,40	16,78	0,61	9,11	31,06			60,96	60,64	60,94	
	Komb. Grund- u. Hauptschulen										0,00	1,00			1,44			2,44	2,44	2,44	
	Komb. Haupt- u. Realschulen										5,00				12,17			17,17	16,93	17,17	
	Gymnasien										4,00	0,00			11,85			15,85	15,61	15,85	
	Berufliche Schulen										4,00	1,00			12,38			17,38	17,38	17,30	
	Sonderschulen										1,60	2,00			6,34			9,94	9,94	9,94	
	Gesamtschulen										8,38	1,00	0,42		27,21			37,01	36,71	37,01	
	Schulen insg. St.plan 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28,38	22,78	1,03	9,11	103,45	0,00	0,00	164,75			
	Stellenplan 2008										27,80	22,60	1,03	8,48	101,30				161,65		
	Zahl der am 30.06.2008 tats. besetzten Stellen										29,08	22,55	1,03	8,36	101,63					162,65	
	Vergütungsgruppen - BAT		lb, la	II	III u.	IVa u.	Vb, IVb	Vc, Vb	Vlb, Vc		VII, Vlb	VIII, VII				X, IX, IXa					
	bisher:		u, l	lb	II	III	u, IVa	u, IVb	u, Vb		u, Vc	u, Vlb		VIII, VII	2,3	1,2	u, VIII				
	Lohngruppen -HLT-																				
	bisher:							9	7,8, 8a	6,7,7a	5,6,6a	4,5,5a	3,4,4a	u,3a	u, 2a	1,1a					

Schulen		Arbeitnehmer													Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2008		Zahl der am 30.06.08 tats. besetzten Stellen				
Teilhaus-	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Arbeitnehmer zusammen 2009		30.06.08 tats.				
halt	Schulen	15Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1	2009	2008	2008
40	32. G Neuk.-Seigertshausen											0,05							0,05	0,05	0,05
	33. G Niedenstein											0,44							0,44	0,44	0,44
	34. G. Oberaula											0,50							0,50	0,50	0,50
	35. G Oltrau											0,29							0,29	0,31	0,29
	36. G Schrecksbach											0,13							0,13	0,10	0,13
	37. G Schrecksb.-Röllshausen											0,13							0,13	0,13	0,13
	38. G Schwalmsstadt-Treysa									0,62			0,72						1,34	1,30	1,34
	39. G Schwalmsstadt-Ziegenhain											0,34							0,34	0,32	0,34
	40. G Schw.-Rommersh/Allend.											0,16							0,16	0,16	0,16
	41. G Schwalms.-Niedergrenzeb.											0,08							0,08	0,05	0,08
	42. G Schwalms.-Wiera											0,04							0,04	0,04	0,33
	43. G Schwarzenborn											0,08							0,08	0,08	0,08
	44 G. Wabern											0,50							0,50	0,50	0,50
	45. G Wabern-Falkenberg											0,05							0,05	0,05	0,05
	46. G Willingshausen											0,04							0,04	0,04	0,04
	47. G Willingshsh.-Loshausen/ Trutzhain/ Steina											0,18							0,18	0,18	0,18
	48. G Willingshsh.-Merzhausen											0,13							0,13	0,18	0,13
	49. G Willingshsh.-Wasenberg											0,18							0,18	0,18	0,18
	Grundschulen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62	0,00	12,24	2,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,55	15,50	15,93
	Komb. Grund- u. Hauptschulen	15Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1			
	1. G+H Fö. Knw.-Rensfeld											0,61							0,61	0,61	0,61
	Komb. G + H insgesamt:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,61	0,61	0,61
	Komb. Haupt- u. Realschulen	15Ü	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1			
	1. G+HR Fö. Frielendorf-Verna											1,00							1,00	1,00	1,00
	2. H + R Fö. Fritzlar											1,18							1,18	1,18	1,23
	3. H + R Fö Hornberg											1,28							1,28	1,28	1,28
	4. H + R Fö. Schwalmsstadt-Treysa											0,85							0,85	0,85	0,85
	Komb. G + H insgesamt:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,31	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,31	4,31	4,36
	Vergütungsgruppen -BAT	lb,la	ll u.	ll	lll u.	Vll,Vlb	Vll,Vll	Vll,Vll	Vll,Vll	Vll,Vll	Vll,Vll	Vll,Vll									
	bisher:	u.I	ll	lll	u.Vc	u.Vlb	u.Vlb	Vlll,Vll	u.Vll	u.Vll	u.Vll										
	Lohngruppen -HL.T-														2,3	1,2					
	bisher:								9	7,8,8a	6,7,7a	5,6,6a	4,5,5a	3,4,4a	u.3a	u.2a	1,1a				

Schulen		Arbeitnehmer													Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2008	Zahl der am 30.06.08 tats. besetzten Stellen	
Teilhaus-	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Arbeitnehmer zusammen 2009		
halt	Schulen	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	
40	Gymnasien																
	1. Fritzlar										1,71						1,71
	2. Homburg										1,82						1,82
	3. Melsungen										0,87						0,87
	4. Schwalmstadt- Treysa										1,39	0,31					1,70
	Gymnasien insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,79	0,31	0,00	0,00	0,00	0,00	6,10
	Berufliche Schulen																
	1. Fritzlar										2,23						2,23
	2. Homburg										1,00						1,00
	3. Melsungen										1,00	1,00					2,00
	4. Schwalmstadt- Ziegenhain										1,78	0,36					2,14
	Berufliche Schulen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,01	1,36	0,00	0,00	0,00	0,00	7,37
	Sonderschulen																
	1. Borken																0,00
	2. Fritzlar										0,26						0,26
	3. Gudensberg										0,45						0,45
	4. Homburg										0,48						0,48
	5. Melsungen											0,42					0,42
	6. Schwalmstadt- Treysa											0,29					0,29
	Sonderschulen insgesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,19	0,71	0,00	0,00	0,00	0,00	1,90
	Vergütungsgruppen - BAT																
	bisher:		lb, la	II u.	III u.	IVa u.	Vb, IVb	Vc, Vb	Vlb, Vc	Vlb, Vc	Vlb, Vb	VIII, VII			XI, IX, IXa		
	Lohngruppen -HLT-		u, l	lb	II	III	u, IVa	u, IVb	u, Vb	u, Vc	u, Vlb	VIII, VII	2,3	1,2	u, VIII		
	bisher:						9	7,8,8a	6,7,7a	5,6,6a	4,5,5a	3,4,4a	u,3a	u, 2a	1,1a		

Schulen		Arbeitnehmer													Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2008		Zahl der am 30.06.08 tats. besetzten Stellen		
Teilhaus-	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Arbeitnehmer zusammen 2009		30.06.08 tats.		
halt	Schulen	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2	1	2009		30.06.08 tats.
40	Gesamtschulen	15Ü															1,48	1,48	1,48
	1. Borken										1,48						1,48	1,48	1,48
	2. Felsberg										1,28						1,28	1,28	1,28
	3. Gudensberg										0,40	0,94					1,34	1,34	1,34
	4. Guxhagen										1,48						1,48	1,48	1,48
	5. Melsungen										0,91	0,70					1,61	1,61	1,61
	6. Neukirchen										1,35						1,35	1,35	1,35
	7. Schwalmstadt 2										1,42						1,42	1,42	1,42
	8. Spangenberg										0,93	0,44					1,37	1,36	1,37
	Gesamtschulen insgesamt										9,25	2,08	0,00	0,00	0,00	0,00	11,33	11,11	11,33
	Vergütungsgruppen - BAT										VIIb, VIb	VIII, VII							
	bisher:										u. Vc	u. VIb		VIII, VII					
	Lohngruppen -HLT-													2,3	1,2				
	bisher:										9	7,8,8a	6,7,7a	5,6,6a	4,5,5a	3,4,4a	u.3a	u. 2a	1,1a

Schulen		Arbeitnehmer													Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2008		Zahl der am 30.06.08 tats. besetzten Stellen				
Teilhaus-	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst													Arbeitnehmer zusammen 2009		Zahl der am 30.06.08 tats. besetzten Stellen				
halt	Schulen	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	1				
40		15Ü							0,62		12,24	2,69						15,55	15,50	15,93	
	Grundschulen																				
	Komb. Grund- u. Hauptschulen										0,61							0,61	0,61	0,61	
	Komb. Haupt- u. Realschulen										3,31	1,00						4,31	4,31	4,36	
	Gymnasien										5,79	0,31						6,10	6,10	6,10	
	Berufliche Schulen										6,01	1,36						7,37	7,37	7,37	
	Sonderschulen										1,19	0,71						1,90	1,90	1,90	
	Gesamtschulen										9,25	2,08						11,33	11,11	11,33	
	Schulen insg. St.plan 2009	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,62	0,00	38,40	8,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47,17			
	Stellenplan 2008								0,62		39,12	7,33							46,90		
	Zahl der am 30.06.2008 tats. besetzten Stellen								0,62		39,55	7,43								47,60	
	Vergütungsgruppen - BAT		lb, la	II	III u. IVa u. IVb, IVc	Vb, IVb	Vc, Vb	Vb, Vc			VII, VIb	VIII, VII					X, IX, IXa				
	bisher: Lohngruppen - HLT-		u. l		II	III	u. IVa	u. IVb	u. Vb		u. Vc	u. Vlb	VIII, VII	2,3	1,2	u. VIII					
	bisher:							9	7,8,8a	6,7,7a	5,6,6a	4,5,5a	3,4,4a	u.3a	u. 2a	1,1a					

**Übersicht über vorgesehene Zahl der
Beamten im Vorbereitungsdienst,
der Auszubildenden und der
Praktikanten¹**

1. Zahl der Beamtinnen/Beamten im Vorbereitungsdienst	3
2. Zahl der Auszubildenden des Ausbildungsberufs Verwaltungsfachangestellte(r)	8
3. Zahl der Auszubildenden des Ausbildungsberufs Fachangestellte(r) für Bürokommunikation	2
4. Zahl der Praktikanten (Schülerinnen und Schüler von Gymnasien, Fachoberschulen, Realschulen und sonstigen Bildungseinrichtungen)	119

¹ Anlage zum Stellenplan gem. § 5 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres [01.01.2008]	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres [01.01.2009]	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres [31.12.2009]
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten von			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	1	1	0
2.2 Land	18.996	18.323	19.161
Sonderbeiträge	[2.335]	[2.423]	[2.414]
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	263	263	263
2.4 Zweckverbänden und dgl.	800	760	720
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich			
2.6 Kreditmarkt	35.027	33.844	33.082
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen			
Summe	55.087	53.191	53.226
3. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
3.1 Leasing			
3.2 Sonstige			
Summe	0	0	0
Nachrichtlich			
4. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
4.1 Aus Krediten			
4.2 Aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus zweckgebundenen Rücklagen und Sonderrücklagen für andere Zwecke			
6. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden			
7. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen			
8. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen			

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.

Übersicht der durch den Schwalm-Eder-Kreis eingegangenen Bürgschaften

Gegenstand	Datum der Bürgschafts-erklärung	Haftungssumme 31.12.2003	Haftungssumme 31.12.2004	Gültigkeit der Bürgschaft ab:	Datum/Az. der Genehmigung durch die Aufsichtsbehörde	Gültigkeit der Genehmigung bis
Bürgschaft durch den Schwalm-Eder-Kreis für Ansprüche, die durch die Aufnahme der " <u>Schwalm-Eder-Kliniken GmbH</u> " in die Zusatzversorgungskasse der Gemeinden und Gemeindeverbände des Regierungsbezirks Kassel anfallen können	12.11.1999			13.07.1999	21.01.2003 <u>Az.:</u> 21.2 - 33 e 10 11	12.07.2009
Bürgschaft durch den Schwalm-Eder-Kreis für Ansprüche, die durch die Aufnahme der " <u>Schwalm-Eder-Kliniken Dienstleistungs GmbH</u> " in die Zusatzversorgungskasse der Gemeinden und Gemeindeverbände des Regierungsbezirks Kassel anfallen können	19.03.2003			01.03.2000	21.01.2003 <u>Az.:</u> 21.2 - 33 e 10 11	28.02.2010
Bürgschaft des Schwalm-Eder-Kreises für die Forderung der KfW, Berlin, aus der Gewährung eines Darlehens gemäß Schuldurkunde vom 22.01.2004 (Darlehensvertrag Nr. 6102608) gegen die Regionalbahn Kassel GmbH	02.08./18.08.2004	2.460.000,00 EUR	2.460.000,00 EUR	18.08.2004	10.8.2004 <u>Az.:</u> 21.2 - 33 e 12 17	15.02.2024; Laufzeitende Darlehen
Bürgschaft des Schwalm-Eder-Kreises für die Forderung der Bremer Landesbank, Bremen, aus der Gewährung eines Darlehens gemäß Schuldurkunde vom 28.01.2004 (Darlehensvertrag Nr. 6368125041) gegen die Regionalbahn Kassel GmbH	02.08./18.08.2004	11.840.000,00 EUR	11.840.000,00 EUR	18.08.2004	10.8.2004 <u>Az.:</u> 21.2 - 33 e 12 17	30.06.2026; Laufzeitende Darlehen
		<u>14.300.000,00 EUR</u>	<u>14.300.000,00 EUR</u>			

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres [01.01.2008]	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haus- haltsjahres [01.01.2009]	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haus- haltsjahres [31.12.2009]
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses			
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses			
1.3 Zweckgebundene Rücklagen			
1.3.1 Grundstücksentschädigung (Abfallw.)	67	0	0
1.3.2 Gebührenaussgleich (Abfallw.)	7.548	7.389	7.092
1.3.3 Volkshochschule	37	37	37
1.4 Sonderrücklagen			
1.4.1 Stiftungskapital			
1.4.2 Sonstige Sonderrücklagen			
.... ..			
Summe der Rücklagen	7.652	7.426	7.129
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	32.603	32.854	33.149
(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	321	380	439
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	6.211	6.287	6.371
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	1.992	1.598	1.314
2.4 Rückstellungen für im Haushalt unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden			
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	1.711	0	0
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten			
2.7 Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen			
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	51	51	51
2.9 Sonstige Rückstellungen			
.... ..			
Summe der Rückstellungen	42.568	40.790	40.885

Schwalm-Eder-Kreis

Investitionsprogramm 2008 bis 2012

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf							
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums					
					2008	2009	2010	2011	2012	
- Beträge in 1.000 EUR -										
I0100001	Investitionszuschuss Forst- und Umweldienst	01	12	0	12	0	0	0	0	0
I0100002	Zugang Geschäftsausstattung Kantine	01	8	0	0	2	2	2	2	2
	Summe Teilhaushalt 10 -Zentralverwaltung -		20	0	12	2	2	2	2	2

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf				
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums		
					2008	2009	2010
- Beträge in 1.000 EUR -							

I0500001	Geleistete Investitionszuschüsse	04	44	0	11	11	11	11
Summe Teilhaushalt 10 -Zentralverwaltung -			44	0	11	11	11	11

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf						
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums				2012
					2008	2009	2010	2011	
- Beträge in 1.000 EUR -									
I1000001	Hard- und Software für die gesamte Verwaltung	01	1.033	0	267	167	203	198	198
I1000002	Zugang Büromöbel gesamte Verwaltung	01	181	0	21	40	40	40	40
I1000003	Zugang GWG gesamte Verwaltung	01	40	0	40	0	0	0	0
I1000004	Zugang Fuhrpark	01	161	0	31	40	30	30	30
I1000005	Zugang Lizenz Geodatenbasis inkl. Server	09	238	0	0	82	52	52	52
Summe Teilhaushalt 10 - Zentralverwaltung -			1.653	0	359	329	325	320	320

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf					
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums			
					2008	2009	2010	2011
- Beträge in 1.000 EUR -								

I1100001	Zugang Anz.auf immat VG (Hallenbad Gudensberg)	08	1.600	0	400	400	400	400	0
I1100002	Zugang Anz.auf immat VG (Bewegungsbad Spangenberg)	08	500	250	50	50	50	50	50
I1100003	Zugang Investitionszuwendung Hallenbad	08	4	0	0	2	0	2	0
Summe Teilhaushalt 11 -Finanzen -			2.104	250	450	452	450	452	50

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf					
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums			
					2008	2009	2010	2011

- Beträge in 1.000 EUR -

I2000005	Zugang von Grundstücken allgemein	01	528	0	56	306	50	55	61
I2000008	Zugang GWG (Liegenschaften allgemein)	01	4	0	4	0	0	0	0
I2000009	Zugang GWG (Grundschulen allgemein)	03	17	0	17	0	0	0	0
I2000010	Zugang GWG (Komb. Grund- und Hauptschulen allgem)	03	4	0	4	0	0	0	0
I2000011	Zugang GWG (Komb. Haupt- und Realschulen allgem.)	03	6	0	6	0	0	0	0
I2000012	Zugang GWG (Gymnasien allgemein)	03	6	0	6	0	0	0	0
I2000013	Zugang GWG (Berufliche Schulen allgemein)	03	5	0	5	0	0	0	0
I2000014	Zugang GWG (Förderschulen allgemein)	03	3	0	3	0	0	0	0
I2000015	Zugang GWG (Gesamtschulen allgemein)	03	9	0	9	0	0	0	0
I2000016	Zugang Fuhrpark (Grundschulen allgemein)	03	20	0	20	0	0	0	0
I2000018	Zugang Fuhrpark (Komb. Haupt- u Realschulen allg.)	03	10	0	10	0	0	0	0
I2000019	Zugang Fuhrpark (Gymnasien allgemein)	03	30	0	30	0	0	0	0
I2000020	Zugang Fuhrpark (Berufliche Schulen allgemein)	03	15	0	15	0	0	0	0
I2000022	Zugang Fuhrpark (Gesamtschulen allgemein)	03	40	0	40	0	0	0	0
I2000023	Zugang Reinigungsgeräte Verwaltung	01	19	0	2	3	4	5	5
I2000024	Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Grundschulen allgem)	03	8	0	8	0	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf							
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums					
					2008	2009	2010	2011	2012	
- Beträge in 1.000 EUR -										
I2000025	Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Komb Gr-Hauptschulen)	03	2	0	2	0	0	0	0	0
I2000026	Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Komb Haupt-/Realsch.)	03	14	0	14	0	0	0	0	0
I2000027	Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Gymnasien)	03	7	0	7	0	0	0	0	0
I2000028	Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Berufi. Schulen)	03	8	0	8	0	0	0	0	0
I2000029	Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Förderschulen)	03	1	0	1	0	0	0	0	0
I2000030	Zugang Reinig-/Hausm-geräte (Gesamtschulen)	03	9	0	9	0	0	0	0	0
I2000032	Zugang Hausm./Reinigungsgeräte	03	583	0	0	96	145	162	180	180
I2000033	Zugang Fuhrpark Schulen	03	511	0	0	70	117	154	170	170
I20K0004	Kreisstraßen allgemein - Erwerb Grundstücke	12	100	0	20	20	20	20	20	20
I20K0006	Kreisstraßen allgemein - Restk. abgeschl. Maßnah.	12	1.000	0	200	200	200	200	200	200
I20K0007	Kreisstraßen allgemein - Honorarkosten	12	130	0	10	30	30	30	30	30
I20K0008	K 127, OD Spieskappel	12	49	0	37	12	0	0	0	0
I20K0009	K 34, Um- u. Ausbau zw. Kn.-Nausis und L 3153; I.BA	12	1.523	0	41	1.181	301	0	0	0
I20K0010	K 85, Um- u. Ausbau OD Niedenstein bis Kreisgrenze	12	1.188	0	25	1.007	156	0	0	0
I20K0011	K 102, Um- u. Ausbau OD Frankenhain	12	589	0	338	249	2	0	0	0
I20K0012	K 6, OD Dissen	12	137	0	89	48	0	0	0	0
I20K0013	K 111, Grundhafte Erneuerung der Grenf-UF bei Riebeltsdorf	12	342	0	0	170	172	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf						
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums				
					2008	2009	2010	2011	2012
- Beträge in 1.000 EUR -									
I20K0014	K 103, OD Rommershausen	12	103	0	83	19	1	0	0
I20K0015	K 127, OD Frielendorf	12	48	0	34	0	14	0	0
I20K0016	K 24, OD Hilgershausen	12	413	0	320	77	16	0	0
I20K0018	K 20, OD Beiseförth, I. u. II. BA.	12	238	0	162	31	45	0	0
I20K0019	K 29, Neubau Stellbach-Unterführung bei Malsfeld	12	359	0	6	175	178	0	0
I20K0020	K 52. OD Verna	12	75	0	54	5	16	0	0
I20K0021	Umbau Knotenp. K 10/L3220/L3221 Gud.berg z. Kreisv	12	1	0	0	1	0	0	0
I20K0022	K 7, OD Gudensberg	12	104	0	90	5	9	0	0
I20K0023	K 5, Um-u.Ausbau OD Wolfershausen	12	986	0	20	309	657	0	0
I20K0024	K 47, Wiederherst.Verk.sicherh.,Ersatz Mühlgrabenb	12	181	0	170	10	1	0	0
I20K0025	K 21, Um-u.Ausbau OD Hesserode	12	325	0	12	0	0	28	285
I20K0026	K 107, Wiederherst.Verk.sich.,Ersatzneubau Antreff	12	308	0	275	30	3	0	0
I20K0027	K 108, Erneu., Verstärk. Steinabücke in Steina	12	398	0	0	341	57	0	0
I20K0028	K 91, Um-u.Ausbau OD Lichtenhagen	12	465	0	19	289	157	0	0
I20K0029	K 104, OD Ascherode	12	1.011	0	18	202	791	0	0
I20K0030	K 141, OD Kehrenbach	12	4	0	2	2	0	0	0
I20K0032	K 59, Neubau Stützwand bei Densberg	12	337	0	175	162	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf						
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums				
					2008	2009	2010	2011	2012
- Beträge in 1.000 EUR -									
I20K0033	K 140, OD Bischofferode	12	2	0	1	1	0	0	0
I20K0034	K 6, OD Dissen, II. BA.	12	428	0	10	30	388	0	0
I20K0035	K 125, OD Leimfeld	12	1.009	0	97	177	735	0	0
I20K0036	K 143, OD Hesslar	12	429	0	15	8	406	0	0
I20K0037	K 147, Unterführ. Fulda b. Grebenau	12	657	0	34	23	600	0	0
I20K0038	K 138, OD Elbersdorf	12	794	0	15	40	739	0	0
I20K0039	K 128, OD Spieskappel "Salmshäuser Modell"	12	103	0	103	0	0	0	0
I20K0040	K 157, OD Spieskappel "Salmshäuser Modell"	12	103	0	103	0	0	0	0
I20K0041	Eventualposition "Salmshäuser Modell"	12	600	0	0	150	150	150	150
I20K0042	Schwalim-Radweg	12	25	0	25	0	0	0	0
I20K0043	K 21, OD Rockshausen	12	338	0	10	23	305	0	0
I20K0044	K34, OD Nenterode	12	250	0	0	30	220	0	0
I20K0045	K 5, OD Neuenbrunslar	12	378	0	16	114	248	0	0
I20K0046	K 29, Unterführung Beise bei Niederbeisheim	12	7	0	6	1	0	0	0
I20K0048	K 20, OD Dagobertshausen	12	102	0	66	36	0	0	0
I20K0049	K 29, UF Bach zwischen Grüneishof und Kunstmühle	12	309	0	0	131	178	0	0
I20K0050	K 143, OD Felsberg Melgershausen	12	3	0	3	0	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf						
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums				
					2008	2009	2010	2011	2012
- Beträge in 1.000 EUR -									
I20K0051	Böschungssicherungsmaßnahmen	12	7	0	7	0	0	0	0
I20K0052	K 79, Fahrbanerneuerung OD Fritzlär-Wehren	12	22	0	5	17	0	0	0
I20K0053	K 96, Fahrbanerneuerung Gilserberg-Sebbeterode/B3	12	7	0	5	2	0	0	0
I20K0054	K 25, OD Homberg-Mörshausen	12	661	0	0	35	626	0	0
I20K0055	K 31, Fahrbanwierherstellung nach Kanalbau OD Sipperhausen	12	77	0	77	0	0	0	0
I20K0056	K 25, Fahrbanwierherstellung nach Kanalbau OD HR-Dickershausen	12	89	0	89	0	0	0	0
I20K0057	K 29, Erneuerung UF Mühigraben bei Beiseförth	12	1	0	1	0	0	0	0
I20K0058	K 106, Um- und Ausbau OD Willingshausen Zella	12	58	0	58	0	0	0	0
I20K0059	K 29, Erneuerung Erzelbach bei Niederbeisheim	12	8	0	7	1	0	0	0
I20K0060	K 21, OD Felsberg-Helmshausen	12	22	0	13	9	0	0	0
I20K0061	K 99, OD Gilserberg-Sachsenhausen	12	49	0	0	49	0	0	0
I20K0062	K 146, Sichtverbesserung Einmündung	12	61	0	2	59	0	0	0
I20K0063	K 145, Rückbau als Radweg Felsberg-Lohne	12	35	0	0	35	0	0	0
I20K0064	K 44, Salmshäuser Modell Frd.-Lenderscheid	12	30	0	30	0	0	0	0
I20K0065	K 106, Fahrbauwiederherstellung OD Willingshausen	12	57	0	2	55	0	0	0
I20K0066	K106/107, Fahrbanwiederherst. OD Gungelshausen	12	67	0	2	65	0	0	0
I20K0067	K 107, OD Willingshausen-Leimbach	12	16	0	16	0	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf							
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums					
					2008	2009	2010	2011	2012	
- Beträge in 1.000 EUR -										
I20K0068	K 151, OD Felsberg-Altenbrunslar	12	23	0	23	0	0	0	0	0
I20K0069	K 80, OD Gudensberg-Dorla	12	10	0	10	0	0	0	0	0
I20K0070	K 126, OD Frielendorf-Schönborn	12	37	0	37	0	0	0	0	0
I20K0071	K 36, Erneuerung ÜKO Efze-UF HR-Holzhausen	12	46	0	46	0	46	0	0	0
I20K0072	K 21, OD Felsberg-Hesserode	12	23	0	23	0	23	0	0	0
I20K0073	K 30, Um- Ausbau OD Knüllwald-Berndshausen	12	378	0	0	0	0	28	350	0
I20K0074	K 33, Anbringen ABSturzsicherung Hundelwasser-UF Remsfeld	12	5	0	0	0	5	0	0	0
I20K0075	K 39, Betoninstandsetzung Efze-UF in Knw.-Remsfeld	12	402	0	0	0	0	26	376	0
I20K0076	K 44, Salmshäuser Modell Frd.-Lanerthausen	12	129	0	0	129	0	0	0	0
I20K0077	K 56, Um- und Ausbau OD Neuental-Schlierbach	12	320	0	0	0	0	24	296	0
I20K0078	K 61, Betoninstandsetzung Urfe-UF bei Oberurff	12	236	0	0	0	0	18	218	0
I20K0079	K 73, Em + Verst Schwalim-UF bei Bo-Kerstenhausen	12	894	0	0	0	0	47	847	0
I20K0080	K 91, Um- und Ausbau OD Knw.-Oberbeisheim	12	320	0	0	0	0	24	296	0
I20K0081	K 95, Durchlasserneuerung Gilsa-UF uw. Schönau - L3155	12	100	0	0	100	0	0	0	0
I20K0082	K 112, Um- und Ausbau OD Ottrau-Immichenhain	12	197	0	0	0	0	18	179	0
I20K0085	K 147, Neubau UF Freitagsbach Körle-Lobenhausen	12	283	0	0	148	135	0	0	0
NEU	K 36, Neubau UF Freitagsbach in Körle-Lobenhausen	12	336	0	0	0	0	0	28	308
NEU	K 72, Um- und Ausbau der OD-Trockenerfurth	12	446	0	0	0	0	0	0	446

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf					
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums			
					2008	2009	2010	2011
- Beträge in 1.000 EUR -								

NEU	K 108, OD Will.-Steina "Salmshäuser Modell"	12	32	0	0	0	0	0	32	0
NEU	K 140, Um- und Ausbau der OD Spbg.-Weidelbach	12	319	0	0	0	0	0	30	289
Summe Teilhaushalt 20 -Grundstücks- und Gebäudewirtschaft -			23.613	0	3.364	6.592	8.057	3.456	2.144	

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf					
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums			
					2008	2009	2010	2011
- Beträge in 1.000 EUR -								

I3200001	Investitionszuschuss Kassenautomat	02	11	0	11	0	0	0	0	0
I3200002	Erwerb von sonstiger Geschäftsausstattung	02	1	0	0	1	0	0	0	0
Summe Teilhaushalt 32 -Öffentliche Sicherheit und Ordnung -			12	0	11	1	0	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf					
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums			
					2008	2009	2010	2011
- Beträge in 1.000 EUR -								

I3700001	Zugang Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	02	4	0	4	0	0	0	0	0
I3700002	Zugang sonstige Betriebsausstattung	02	5	0	5	0	0	0	0	0
I3700003	Zugang Büromaschinen, DV- u. Kommunikationsanlagen	02	10	0	10	0	0	0	0	0
I3700004	Zugang Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	02	4	0	4	0	0	0	0	0
I3700005	Zugang GWG der Betriebs- und Geschäftsausstattung	02	2	0	2	0	0	0	0	0
I3700006	Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensggst.	02	1	0	1	0	0	0	0	0
I3700007	Investitionszuschüsse für Feuerwehrgerätschaften	02	180	0	180	0	0	0	0	0
I3700008	Zugang Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	02	1	0	1	0	0	0	0	0
I3700009	Zugang GWG der Betriebs- und Geschäftsausstattung	02	2	0	2	0	0	0	0	0
I3700010	Zugang sonstige Betriebsausstattung	02	4	0	4	0	0	0	0	0
I3700011	Erwerb Büromaschinen, DV- u. Kommunikationsanlagen	02	10	0	10	0	0	0	0	0
I3700012	Erwerb Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	02	1	0	1	0	0	0	0	0
I3700013	Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensggst.	02	1	0	1	0	0	0	0	0
I3700014	Investitionszuschüsse KatS	02	2	0	2	0	0	0	0	0
I3700015	Erwerb GWG der Betriebs- und Geschäftsausstattung	02	2	0	2	0	0	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf							
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums					
					2008	2009	2010	2011	2012	
- Beträge in 1.000 EUR -										
I3700016	Erwerb Werkzeuge, Prüf- und Messmittel	02	1	0	1	0	0	0	0	0
I3700017	Erwerb sonstige Betriebsausstattung	02	1	0	1	0	0	0	0	0
I3700018	Erwerb Büromaschinen, DV- u. Kommunikationsanlagen	02	2	0	2	0	0	0	0	0
I3700019	Erwerb Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	02	1	0	1	0	0	0	0	0
I3700021	Geleistete Investitionszuwendungen	02	501	0	0	501	0	0	0	0
I3700022	Erwerb von Betriebs- und Geschäftsausstattung	02	173	0	0	42	131	0	0	0
Summe Teilhaushalt 37 -Brand-, Katastrophenschutz und Rettungswesen -			908	0	234	543	131	0	0	0

0 0 0 0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf						
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums				
					2008	2009	2010	2011	2012
- Beträge in 1.000 EUR -									
13900001	Erwerb von Lager- und Transporteinrichtungen	14	3	0	0	3	0	0	0
Summe Teilhaushalt 39 -Veterinärwesen und Verbraucherschutz -			3	0	0	3	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf							
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums					
					2008	2009	2010	2011	2012	
- Beträge in 1.000 EUR -										
I4000001	Zugang GWG (Medienzentrum)	03	1	0	1	0	0	0	0	0
I4000002	Zugang Bürom, DV- u. Kommunikationsanl.(HR,Osterb)	03	10	0	10	0	0	0	0	0
I4000003	Sonderprogramm Schule @ Zukunft	03	145	0	80	65	0	0	0	0
I4000004	Sonderprogramm EDV	03	620	0	85	85	150	150	150	150
I4000005	Zugang Anlagen im Bau (Minispielfelder)	03	100	0	100	0	0	0	0	0
I4000006	Zugang Außenanlagen Schulen allgemein	03	50	0	50	0	0	0	0	0
I4000008	Sonderpr. EFRE (Europ. Fonds für reg. Entwicklung)	03	930	0	550	380	0	0	0	0
I4000009	Zugang so Betriebsausstattung (Grundschulen allg.)	03	30	0	30	0	0	0	0	0
I4000010	Zugang GWG Schulbudget (Grundschulen allg.)	03	6	0	6	0	0	0	0	0
I4000011	Zugang GWG der BGA (Grundschulen allg.)	03	10	0	10	0	0	0	0	0
I4000012	Zugang so Betriebsausstattung (Komb Grund u H allg.)	03	4	0	4	0	0	0	0	0
I4000014	Zugang GWG der BGA (Komb. Grund u HS allg.)	03	2	0	2	0	0	0	0	0
I4000015	Zugang so Betriebsausstattung (Komb Haupt u R allg.)	03	29	0	29	0	0	0	0	0
I4000017	Zugang GWG der BGA (Komb Haupt u RS allg.)	03	4	0	4	0	0	0	0	0
I4000018	Zugang so Betriebsausstattung (Gymnasien allg.)	03	20	0	20	0	0	0	0	0
I4000019	Zugang GWG Schulbudget (Gymnasien allg.)	03	10	0	10	0	0	0	0	0
I4000020	Zugang GWG der BGA (Gymnasien allg.)	03	5	0	5	0	0	0	0	0
I4000021	Zugang so Betriebsausstattung (Berufl Schulen allg.)	03	37	0	37	0	0	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf						
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums				
					2008	2009	2010	2011	2012
- Beträge in 1.000 EUR -									
I4000022	Zugang GWG Schulbudget (Beruf Schulen allg.)	03	20	0	20	0	0	0	0
I4000023	Zugang GWG der BGA (Beruf Schulen allg.)	03	3	0	3	0	0	0	0
I4000024	Zugang so Betriebsausstattung (Förderschulen allg.)	03	11	0	11	0	0	0	0
I4000025	Zugang GWG Schulbudget (Förderschulen allg.)	03	2	0	2	0	0	0	0
I4000026	Zugang GWG der BGA (Förderschulen allg.)	03	2	0	2	0	0	0	0
I4000027	Zugang so Betriebsausstattung (Gesamtschulen allg.)	03	32	0	32	0	0	0	0
I4000028	Zugang GWG Schulbudget (Gesamtschulen allg.)	03	10	0	10	0	0	0	0
I4000029	Zugang GWG der BGA (Gesamtschulen allg.)	03	5	0	5	0	0	0	0
I4000030	Zugang Transporter Jugendverkehrsschule	03	30	0	30	0	0	0	0
I4000031	Zugang Sporthallenausstattungen	03	100	0	100	0	0	0	0
I4000033	Zugang Solaranlagen/Photovoltaik Schulen	03	200	0	200	0	0	0	0
I4000034	Zugang DV-Software (Medienzentrum)	03	1	0	1	0	0	0	0
I4000035	Zugang Büromaschinen, DV- u. Kommunikationsanlagen (Medienzentrum)	03	2	0	2	0	0	0	0
I4000036	Zugang Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände (Medienzentrum)	03	2	0	2	0	0	0	0
I4000037	Zugang BGA Klimaschutzwettbewerb	03	2	0	2	0	0	0	0
I4000038	Zugang GWG der BGA (Überprüfung Sportgeräte Turnhallen)	03	7	0	7	0	0	0	0
I4000039	Aufzug Gymnasium THS-Hornberg/Etze	03	4	0	4	0	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf						
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums				
					2008	2009	2010	2011	2012
- Beträge in 1.000 EUR -									
I4000040	Alarmanlage LH-Treysa	03	25	0	25	0	0	0	0
I4000041	Zugang immat Vermögengsg. (Mehrgen.-Haus)	03	50	0	50	0	0	0	0
I4000042	Zugang GWG (Pausenhöfe Grundschulen)	03	10	0	10	0	0	0	0
I4000043	Geleistete Investitionszuwendung	03	678	0	0	678	0	0	0
I4000044	Software und BGA Medienzentrums	03	24	0	0	6	6	6	6
I4000045	Software und BGA Schulen	03	1.569	0	0	369	400	400	400
I4000046	Schulgebäude und Außenanlagen	03	120	0	0	30	30	30	30
I4000047	Osterbachschule HR, Kreiskonjunkturprogramm	03	1.120	0	0	710	410	0	0
I4000048	Mensaneubau GS Neukirchen, Kreiskonjunkturprogramm	03	1.600	0	0	800	800	0	0
I40G0001	Zugang sonstige Betriebsausstattung IZBB	03	425	0	425	0	0	0	0
I40G0004	Zugang GWG der Betriebs- und Geschäftsausstattung IZBB	03	175	0	175	0	0	0	0
I40G0006	Zugang Anlagen im Bau Hochbau für Schulen IZBB	03	800	0	800	0	0	0	0
Summe Teilhaushalt 40 -Schulen, Erwachsenenbildung und Hochbauverwaltung -			9.042	0	2.951	3.123	1.796	586	586

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf						
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums				
					2008	2009	2010	2011	2012
- Beträge in 1.000 EUR -									
I4300002	Zugang Büromöbel u. sonst. Ausstattungsgegenstände	03	17	0	17	0	0	0	0
I4300003	Zugang GWG der Betriebs- und Geschäftsausstattung	03	3	0	3	0	0	0	0
I4300004	Zugang Bürom, DV- u Komm.-anl. Notebooks mob. EDV	03	37	0	37	0	0	0	0
I4300005	Erwerb v. Hard- und Software sowie Büroausstattung	03	99	0	0	46	11	30	12
Summe Teilhaushalt 43 -Volkshochschule -			156	0	57	46	11	30	12

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf					
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums			
					2008	2009	2010	2011
- Beträge in 1.000 EUR -								

I5000001	Zugang Gel. Investitionszuschuss (Psychosoziales Zentrum Schwalim-Eder-Nord)	05	13	0	1	12	0	0	0
Summe Teilhaushalt 50 -Sozialverwaltung -			13	0	1	12	0	0	0

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf						
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums				
					2008	2009	2010	2011	2012
- Beträge in 1.000 EUR -									
I5100001	Zugang sonstige Geschäftsausstattung	06	1	0	1	0	0	0	0
I5100002	Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenst	06	10	0	10	0	0	0	0
I5100003	Geleistete Anzahlungen auf immat. Vermögensgegenst	08	74	0	74	0	0	0	0
I5100004	Zugang So Geschäftsausstattung Sonder	06	27	0	5	6	5	6	5
I5100005	Geleistete Investitionszuwendungen	08	1.561	0	0	390	391	390	390
Summe Teilhaushalt 51 -Jugend, Familie und Sport -			1.673	0	90	396	396	396	395

Invest.-Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Produktbereich	Von den Gesamtkosten entfallen auf					
			Gesamtkosten der Maßnahme bis 2012	Haushaltsjahre bis 2007	Haushaltsjahre des Planungszeitraums			
					2008	2009	2010	2011
- Beträge in 1.000 EUR -								

I5300001	Zugang von medizinisch-technischen Geräten	07	35	0	10	5	20	0	0
	Summe Teilhaushalt 53 -Gesundheitswesen -		35	0	10	5	20	0	0

Summe der Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen									
			39.276	250	7.539	11.515	11.199	5.253	3.520

**E r g e b n i s -
u n d
F i n a n z p l a n u n g**

2008 – 2012

Schwalm – Eder- Kreis

Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzplanung des Schwalm-Eder-Kreises 2008 – 2012

A. Allgemeines

Nach § 114 h der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) ist der Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zugrunde zu legen. Hierin sind Umfang und Zusammensetzung der voraussichtlichen Aufwendungen sowie der Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen und die Deckungsmöglichkeiten darzustellen. Dies geschieht in Abhängigkeit vom ebenfalls jährlich fortzuschreibenden Investitionsprogramm, das die Grundlage für Schwerpunktsetzungen bildet und für die Investitionstätigkeit eine Rangfolge nach der Dringlichkeit und dem Zeitplan für die Ausführung der einzelnen Maßnahmen festlegt.

B. Orientierungsdaten

Die Orientierungsdaten für die kommunale Finanzplanung bis 2012 und Hinweise zur Haushalts- und Wirtschaftsführung im Jahr 2009 liegen vor. Mit Erlass von 23.07.2008 hat das Hessische Ministerium des Innern und für Sport im Einvernehmen mit dem Hessischen Ministerium der Finanzen diese Daten bekannt gegeben.

Mit den Orientierungsdaten erhalten die Kommunen Hinweise auf die nach gegenwärtigem Sach- und Rechtsstand voraussichtlichen Entwicklungen wichtiger Einnahme- und Ausgabepositionen in ihren Haushalten. Den Berechnungen liegt die gesamtwirtschaftliche Projektion der Bundesregierung nach dem Stand vom 24.04.2008 zugrunde. Die Bundesregierung ging seinerzeit dabei davon aus, dass der Zuwachs des Bruttoinlandsprodukts nach der Steigerung um 2,5 v. H. im Jahr 2007 im Jahr 2008 1,7 v. H. und im Jahr 2009 1,2 v. H. betragen wird. Für die Jahre 2008 bis 2012 (Basis 2007) wurde für Deutschland insgesamt ein reales Wachstum von durchschnittlich jährlich 1,5 v. H. unterstellt.

Es wurde angenommen, dass bei einer Begrenzung des Preisanstiegs auf durchschnittlich 1,6 v. H. im Jahr 2008 und 1,5 v. H. im Jahr 2009 ein nominales Wirtschaftswachstum von 3,4 v. H. im Jahr 2008 sowie 2,7 v. H. im Jahr 2009 und im Durchschnitt der Jahre 2008 bis 2012 bei einer Preisrate von 1,6 v. H. ein Wirtschaftswachstum von 3,1 v. H. erreicht wird.

Der Finanzplanungsrat hat die Lage der öffentlichen Haushalte, die gesamtwirtschaftlichen und finanzpolitischen Rahmenbedingungen bei der Gestaltung der Haushalte 2008 sowie die Einhaltung der Haushaltsdisziplin im Rahmen der Europäischen Wirtschafts- und

Währungsunion erörtert. Nach seinem einvernehmlichen Beschluss streben der Bund, die Länder und die Gemeinden weiterhin an, ihren Ausgabenzuwachs auf jahresdurchschnittlich 1 v. H. zu begrenzen.

Bei den Personal- und Versorgungsaufwendungen wurde ab 2010 mit einer Jährlichen Steigerung von 2 v.H. gerechnet. Bei den Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse wurde berücksichtigt, dass in 2009 die letzte Sanierungsrate für die Schwalm-Eder-Kliniken GmbH i. H. v. 2,9 Mio. EUR zu entrichten war.

Für den Kommunalen Finanzausgleich wurden folgende Veränderungsgrundsätze berücksichtigt. Aus Vorsichtsgründen wurde zum Teil ein Abschlag gegenüber den Orientierungsdaten des Landes vorgenommen.

Bezeichnung	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in v. H.		
	2010	2011	2012
Schlüsselzuweisungen -Kreis	± 0,0	+ 1,0	+ 2,0
Kreisumlagegrundlagen	+ 2,0	+ 2,5	+ 4,5
Verbandsumlagegrundlagen	+ 2,0	+ 1,5	+ 4,5

Nachrichtlich: Orientierungsdaten des Landes:

Bezeichnung	Veränderungen gegenüber dem Vorjahr in v. H.		
	2010	2011	2012
Schlüsselzuweisungen -Kreis	+ 0,5	+ 3,0	+ 2,0
Kreisumlagegrundlagen	+ 3,5	+ 4,0	+ 4,5
Verbandsumlagegrundlagen	+ 3,5	+ 3,5	+ 4,5

Ergebnis- und Finanzplanung für den Planungszeitraum 2008 bis 2012

- Beträge in 1000 EUR -

1. Erträge und Aufwendungen

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2008	2009	2010	2011	2012
	Erträge					
50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-351	-382	-382	-382	-382
51	Öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	-15.380	-14.789	-14.789	-14.789	-14.789
548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.335	-4.443	-4.443	-4.443	-4.443
52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-3	-2	-2	-2	-2
5500	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer					
5504	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer					
5551	Grundsteuer A					
5552	Grundsteuer B					
5553	Gewerbsteuer					
5554	Grunderwerbsteuer					
5559	Andere Steuern					
558	Erträge aus Umlagen					
55..	Sonstige Erträge aus Steuern, sonstige steuerähnlichen Erträge, sonstige Umlagen	-78.377	-83.818	-85.494	-87.632	-91.575
547	Erträge aus Transferleistungen	-11.421	-10.976	-10.976	-10.976	-10.976
540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgem. Umlagen Schlüsselzuweisungen Land	-23.279	-22.726	-22.726	-22.726	-22.726
		-30.564	-31.622	-31.622	-31.939	-32.577
546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-6.144	-7.066	-7.066	-7.066	-7.066
53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.915	-1.644	-1.644	-1.644	-1.644
	Summe der ordentlichen Erträge	-171.769	-177.468	-179.144	-181.599	-186.180

KVKR	Arten der Erträge und Aufwendungen	- Planungszeitraum -				
		2008	2009	2010	2011	2012
	Aufwendungen					
62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	31.345	32.412	33.060	33.721	34.395
644-646	Versorgungsaufwendungen	5.208	5.618	5.731	5.845	5.962
60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.586	24.467	24.956	25.455	25.964
66	Abschreibungen	7.971	8.218	8.218	8.218	8.218
71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.524	22.865	19.965	19.965	19.965
73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	24.377	25.803	26.319	26.714	27.916
72	Transferaufwendungen	54.181	55.263	56.369	57.496	58.646
70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	12	12	12	12	12
	Summe der ordentlichen Aufwendungen	177.204	174.658	174.630	177.426	181.078
	Verwaltungsergebnis	5.435	-2.810	-4.514	-4.173	-5.102
56, 57	Finanzerträge	-686	-708	-708	-708	-708
77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.655	3.180	3.000	2.950	2.900
	Finanzergebnis	2.969	2.472	2.292	2.242	2.192
	Ordentliches Ergebnis	8.404	-338	-2.222	-1.931	-2.910
59	Außerordentliche Erträge	-18	-22	-22	-22	-22
79	Außerordentliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
	Außerordentliches Ergebnis	-18	-22	-22	-22	-22
	Jahresergebnis	8.386	-360	-2.244	-1.953	-2.932

2. Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen

- Beträge in 1000 EUR -

Art der Einzahlung/Auszahlung	- Planungszeitraum -				
	2008	2009	2010	2011	2012
Einzahlungen					
Investitionszuweisungen, -zuschüsse, -beiträge	8.165	9.478	8.000	2.000	1.000
Verkaufserlöse	151	46	10	10	10
Rückzahlung von Krediten	109	159	80	80	80
Kreditaufnahmen	2.428	3.423	3.112	3.166	2.433
Summe der Einzahlungen	10.853	13.106	11.202	5.256	3.523
Auszahlungen					
Erwerb von Sachanlagevermögen, immaterielles Anlagevermögen	-7.539	-11.515	-11.202	-5.256	-3.523
<i>darunter:</i> <i>Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen</i>	-1.348	-2.075	851	853	451
Erwerb von Finanzanlagevermögen	-1.091	-1.591	0	0	0
<i>darunter:</i> <i>Gewährung von Krediten</i>	-1.091	-1.591	0	0	0
Tilgung von Krediten	-3.224	-3.387	-3.400	-3.300	-3.300
Summe der Auszahlungen	-11.854	-16.493	-14.602	-8.556	-6.823
Saldo	-1.001	-3.387	-3.400	-3.300	-3.300

nachrichtlich:

(Zusammensetzung des Saldos)

Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit :	-205	-3.423	-3.112	-3.166	-2.433
Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit:	<u>-796</u>	<u>36</u>	<u>-288</u>	<u>-134</u>	<u>-867</u>
Saldo:	-1.001	-3.387	-3.400	-3.300	-3.300