



**Der Kreisausschuss**

Landkreis Gießen · Der Kreisausschuss · Postfach 11 07 60 · 35352 Gießen

Regierungspräsidium Gießen  
Kommunale Finanzaufsicht  
Postfach 100851  
35338 Gießen



HESSENS MITTE • WISSEN  
WIRTSCHAFT & KULTUR

Fachdienst Finanzen  
Jutta Heieis  
Gebäude D, Raum 023b  
Riversplatz 1-9  
35394 Gießen  
Telefon 0641 9390-1360  
Fax 0641 9390-1658  
Jutta.Heieis@lkgi.de  
www.lkgi.de

|                   |                    |               |                  |
|-------------------|--------------------|---------------|------------------|
| Ihr Zeichen       | Ihre Nachricht vom | Unser Zeichen | Datum            |
| RPGI-13-03m0201/6 | 27.02.2019         | 20/902.41     | 20. Februar 2020 |
| 2015/9            | und 27.12.2019     |               |                  |

## **Haushaltssatzung und -plan für das Haushaltsjahr 2019**

hier: Unterjährige Berichte über die Entwicklung des Haushaltsvollzugs

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit o.g. Haushaltsbegleitverfügung vom 27. Februar 2019 haben Sie uns laut Nebenbestimmung Ziffer 7. aufgefordert, über die Entwicklung des Haushaltsvollzugs quartalsweise bis zum 31.07.2019, 31.10.2019 sowie am 15.02.2020 zu berichten. Am 11. November 2019 hat der Kreistag eine Nachtragshaushaltssatzung verabschiedet, mit der die Planung an die aktuelle Entwicklung angepasst wurde. Die Nachtragssatzung wurde mit Verfügung vom 27. Dezember 2019 genehmigt mit der Maßgabe, dass die Auflagen unverändert weiter gelten.

Dementsprechend übersenden wir als Anlage den Bericht zum Haushaltsvollzug für das 4. Quartal 2019. Darin wird der Buchungsstand um eine Prognose zum voraussichtlichen Rechnungsergebnis ergänzt und die Abweichung gegenüber dem fortgeschriebenen Planansatz dargestellt (gemäß dem Muster zur Ergebnisrechnung). Im Ordentlichen Ergebnis wird mit einem Überschuss von 14,7 Mio. EUR gerechnet, was im Vergleich zum Planansatz laut Nachtragssatzung eine Verbesserung um rund 3,3 Mio. EUR bedeutet.

Auflagengemäß ist dem Bericht außerdem eine Übersicht über die Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen zum ersten eines jeden Monats beigelegt.

...2

**Landkreis Gießen**  
**Der Kreisausschuss**  
Postfach 11 07 60  
35352 Gießen

Telefon 0641 9390 0  
Fax 0641 33448  
E-Mail [info@lkgi.de](mailto:info@lkgi.de)  
Internet [www.lkgi.de](http://www.lkgi.de)

**Konten der Kreiskasse Gießen**  
Sparkasse Gießen IBAN DE34 5135 0025 0200 5033 67  
Volksbank Mittelhessen IBAN DE74 5139 0000 0000 1068 01



Dem Kreistag wird der Bericht unter Bezugnahme auf § 28 GemHVO unverzüglich zur Kenntnis gegeben.

Mit freundlichen Grüßen

A large, dark, handwritten signature, likely of the Landrätin, is written over the text 'Mit freundlichen Grüßen' and partially over the name 'Schneider'.

Schneider  
Landrätin

**Anlage**

# Landkreis Gießen



HESENS MITTE ● WISSEN  
WIRTSCHAFT & KULTUR

## **Bericht gem. § 28 GemHVO zum Haushaltsvollzug 2019**

Stichtag: 31.12.2019



# Quartalsbericht für 4. Quartal - Haushaltsjahr 2019

## Gesamtplan

| Nr. | Bezeichnung                                                                           | 2018        | 2019                                | 2019                | 2019                      |            |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------------|------------|
|     |                                                                                       | Ergebnis    | Plan<br>fortgeschriebener<br>Ansatz | Stand<br>27.01.2020 | Prognose Q/IV<br>Ergebnis | Abw.       |
|     |                                                                                       | €           | €                                   | €                   | €                         | €          |
| 1   | Privatrechtliche Leistungsentgelte                                                    | 1.089.473   | 508.528                             | 513.919             | 513.919                   | 5.391      |
| 2   | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                               | 27.840.115  | 27.307.200                          | 26.150.531          | 26.650.531                | -656.669   |
| 3   | Kostenersatzleistungen und -erstattungen                                              | 43.499.007  | 39.097.300                          | 38.778.632          | 39.272.632                | 175.332    |
| 4   | Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen                                  | 176.184     | 26.500                              | 40.092              | 40.092                    | 13.592     |
| 5   | Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen    | 169.776.771 | 161.616.100                         | 161.616.101         | 161.616.101               | 1          |
| 6   | Erträge aus Transferleistungen                                                        | 34.070.050  | 32.145.560                          | 35.359.210          | 35.359.210                | 3.213.650  |
| 7   | Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen     | 103.717.508 | 105.735.230                         | 103.522.319         | 105.824.319               | 89.089     |
| 8   | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten                                            | 5.921.310   | 7.292.881                           | 0                   | 6.582.409                 | -710.472   |
| 9   | Sonstige ordentliche Erträge                                                          | 3.074.945   | 2.325.920                           | 2.297.258           | 3.124.448                 | 798.528    |
| 10  | Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)                                          | 389.165.364 | 376.055.219                         | 368.278.062         | 378.983.662               | 2.928.443  |
| 11  | Personalaufwendungen                                                                  | 40.590.060  | 46.432.370                          | 44.041.399          | 44.059.699                | -2.372.671 |
| 12  | Versorgungsaufwendungen                                                               | 8.030.151   | 8.139.300                           | 6.482.406           | 8.649.706                 | 510.406    |
| 13  | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                           | 58.355.770  | 54.485.816                          | 48.895.037          | 51.536.894                | -2.948.922 |
|     | davon:Einstellungen in Sonderposten                                                   | 958.184     | 0                                   | 0                   | 0                         | 0          |
| 14  | Abschreibungen                                                                        | 11.054.270  | 11.079.850                          | 132.141             | 13.240.262                | 2.160.412  |
| 15  | Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen         | 25.582.922  | 37.186.400                          | 32.312.805          | 35.240.805                | -1.945.595 |
| 16  | Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen | 56.838.295  | 58.720.400                          | 58.689.814          | 58.689.814                | -30.586    |
| 17  | Transferaufwendungen                                                                  | 145.982.373 | 147.888.100                         | 151.161.782         | 151.048.136               | 3.160.036  |
| 18  | Sonstige ordentliche Aufwendungen                                                     | 19.585      | 26.430                              | 17.581              | 17.581                    | -8.849     |
| 19  | Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)                                   | 346.453.425 | 363.958.666                         | 341.732.966         | 362.482.898               | -1.475.769 |
| 20  | Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)                                                | 42.711.939  | 12.096.553                          | 26.545.097          | 16.500.764                | 4.404.212  |
| 21  | Finanzerträge                                                                         | 3.154.243   | 3.219.500                           | 3.205.278           | 3.205.278                 | -14.222    |
| 22  | Zinsen und andere Finanzaufwendungen                                                  | 6.689.448   | 5.420.100                           | 5.023.103           | 5.023.103                 | -396.997   |
| 23  | Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)                                                     | -3.535.206  | -2.200.600                          | -1.817.825          | -1.817.825                | 382.775    |
| 24  | Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)                             | 392.319.606 | 379.274.719                         | 371.483.340         | 382.188.940               | 2.914.221  |
| 25  | Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)                        | 353.142.873 | 369.378.766                         | 346.756.069         | 367.506.001               | -1.872.766 |
| 26  | Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr. 25)                                              | 39.176.733  | 9.895.953                           | 24.727.272          | 14.682.939                | 4.786.987  |
| 27  | Außerordentliche Erträge                                                              | 17.457      | 0                                   | 918.868             | 918.868                   | 918.868    |
| 28  | Außerordentliche Aufwendungen                                                         | 585.420     | 0                                   | 290.675             | 290.675                   | 290.675    |
| 29  | Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)                                         | -567.963    | 0                                   | 628.193             | 628.193                   | 628.193    |
| 30  | Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)                                                    | 38.608.770  | 9.895.953                           | 25.355.464          | 15.311.132                | 5.415.179  |

# Erläuterungen zum Gesamtplan - (Zusammenfassung der wesentlichen Abweichungen)

## 4. Quartal 2019

### Position 1 - Privatrechtliche Leistungsentgelt

|                                                                      |         |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Produktübergreifend - Bereitstellung von Schulen</b>              | 5.400 € |
| Mieteinnahmen für Hausmeisterwohnungen, Mensen u.ä, Ersatzessensgeld |         |

### Position 2 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

|                                                                                                                     |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Produkt 12.2.04 - Verkehrswesen</b>                                                                              | -366.400 € |
| Planungsfehler im Nachtrag                                                                                          |            |
| <b>Produkt 12.7.01 - Rettungsdienst und Zentrale Leitstelle</b>                                                     | -195.000 € |
| Starke Erhöhung von Einsätzen, jedoch wurde die Dezember - Rechnungen noch nicht gestellt (ca. 236 T€)              |            |
| <b>Produkt 27.1.01 - Kreisvolkshochschule</b>                                                                       | -19.800 €  |
| Aufgrund des steigenden Bedarfes an Kursen für Sprachförderung, wurde der Nachtrag zu optimistisch erhöht           |            |
| <b>Produkt 31.3.01 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz und Hilfe für Zuwanderer</b>                     | -66.300 €  |
| <b>Produkt 51.1.01 - Bauaufsicht</b>                                                                                | -127.800 € |
| Ein Projekt, welches in 2019 geplant war zu genehmigen, verschiebt sich durch krankheitsbedingten Ausfall nach 2020 |            |
| <b>Produkt 53.7.01. - Abfallwirtschaft</b>                                                                          | 104.600 €  |
| Im Wesentlichen höhere Gebühreneinnahmen durch die gestiegene Anzahl der Selbstanlieferer                           |            |

### Position 3 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen

|                                                                                                                                                          |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Produkt 11.1.00 Verwaltungsleitung und Steuerung</b>                                                                                                  | 36.400 €   |
| <b>Produkt 11.1.11 Personalservice</b>                                                                                                                   | 136.900 €  |
| Erstattungen von AG-Aufwendungen von Krankenkassen für Mutterschutz und Beschäftigungsverbote deutlich höher als erwartet                                |            |
| <b>Produkt 12.2.01 Ausländer und Personenstandswesen</b>                                                                                                 | 29.000 €   |
| Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt                              |            |
| <b>Produkt 12.2.02 Ordnungs- und Gewerbewesen</b>                                                                                                        | 33.900 €   |
| Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt                              |            |
| <b>Produkt 12.2.03 Kommunal- und Finanzaufsicht</b>                                                                                                      | 23.300 €   |
| Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt                              |            |
| <b>Produkt 12.2.04 Verkehrswesen</b>                                                                                                                     | 79.000 €   |
| im Wesentlichen Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt              |            |
| <b>Produkt 12.2.06 Veterinär und Verbraucherschutz</b>                                                                                                   | 108.100 €  |
| Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt                              |            |
| <b>Produkt 12.6.01 Brandschutz</b>                                                                                                                       | -40.200 €  |
| Geringere Kostenerstattung der Städte und Gemeinden für das Fahrzeugkonzept, da auch geringere Kosten angefallen sind                                    |            |
| <b>Übergreifende Produkte Bereitstellung Schulen</b>                                                                                                     | -68.300 €  |
| im Wesentlichen Planungsungenauigkeiten bei den Gastschulbeiträgen, durch sich jährlich ändernden Abrechnungssätzen sowie Schwankungen der Schülerzahlen |            |
| <b>Produkt 31.0.01 Produktübergreifende Dienstleistungen Jugend und Soziales</b>                                                                         | -11.800 €  |
| Wegfall eines Eingliederungszuschusses durch das Jobcenter                                                                                               |            |
| <b>Produkt 31.1.30 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung</b>                                                                                  | -17.100 €  |
| <b>Produkt 31.1.50 - Hilfen in besonderen und anderen Lebenslagen</b>                                                                                    | -224.900 € |
| <b>Produkt 31.2.01 Kommunale Leistungen nach dem SGB II</b>                                                                                              | 414.100 €  |

# Erläuterungen zum Gesamtplan - (Zusammenfassung der wesentlichen Abweichungen)

## 4. Quartal 2019

|                                                                                                                                                                                                    |              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <b>Produkt 31.3.01 - Leistungen nach dem Asylbgl und Hilfe für Zuwanderer</b>                                                                                                                      | -1.703.100 € |
| Die im Nachtrag 2019 geplante Erhöhung der Kostenerstattung für Krankenhilfekosten konnte nicht realisiert werden                                                                                  |              |
| <b>Produkt 34.1.01 - Unterhaltsvorschussleistungen</b>                                                                                                                                             | -167.200 €   |
| <b>Produkt 36.3.03 - Hilfen zur Erziehung / Hilfen für junge Volljährige</b>                                                                                                                       | 1.157.100 €  |
| Die Landeserstattung für unbegleitete minderjährige Ausländer beinhaltet Erstattungen des Vorjahres                                                                                                |              |
| <b>Produkt 36.3.05 Hilfen zur Erziehung</b>                                                                                                                                                        | 52.200 €     |
| <b>Produkt 36.3.40 - Eingliederungshilfe für seel. Behinderte Kinder und Jugendliche</b>                                                                                                           | 330.000 €    |
| <b>Produkt 41.4.01 Maßnahmen der Gesundheitspflege</b>                                                                                                                                             | -46.400 €    |
| Kostenerstattungen von Gemeinden deutlich geringer als erwartet                                                                                                                                    |              |
| <b>Produkt 55.2.01 Wasser und Bodenschutz</b>                                                                                                                                                      | 33.900 €     |
| im Wesentlichen Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt                                                        |              |
| <b>Position 6 - Erträge aus Transferleistungen</b>                                                                                                                                                 |              |
| <b>Produkt 31.1.01 Leistungen nach Kap3 SGB XII</b>                                                                                                                                                | -65.200 €    |
| <b>Produkt 31.1.02 Leistungen nach Kap 7 SGB XII Hilfe zur Pflege</b>                                                                                                                              | -43.900 €    |
| <b>Produkt 31.1.04 Leistungen nach Kap SGB XII Hilfen zur Gesundheit</b>                                                                                                                           | 8.400 €      |
| <b>Produkt 31.1.06 Leistungen Kap 4 SGB XII Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung- außerhalb von Einrichtungen</b>                                                                      | 32.400 €     |
| <b>Produkt 31.1.30 Leistungen nach Kap 6 SGB XII Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung</b>                                                                                              | -19.600 €    |
| <b>Produkt 31.1.50 Hilfen in bes. Lebenslagen Kap. 8+9 SGB XII</b>                                                                                                                                 | 68.200 €     |
| <b>Produkt 31.2.01 Kommunale Leistungen n.d. SGB II</b>                                                                                                                                            | 3.130.000 €  |
| Die Bundesbeteiligung für die KDU beinhaltet auch die flüchtlingsbedingten KDU-Kosten. Diese wurden 2019 für das Vorjahr 2018 entsprechend der BA-Statistik zum Meldetermin 10.09.2019 abgerechnet |              |
| <b>Produkt 31.2.02 Kommunale Leistungen zur Arbeitsmarktintegration</b>                                                                                                                            | 29.900 €     |
| <b>Produkt 31.3.01 Leistungen nach dem Asylbgl und Hilfe für Zuwanderer</b>                                                                                                                        | -191.100 €   |
| <b>Produkt 34.1.01 Unterhaltsvorschussleistungen</b>                                                                                                                                               | -68.800 €    |
| <b>Produkt 35.1.01 sonstige soziale Hilfen</b>                                                                                                                                                     | 22.900 €     |
| <b>Produkt 36.1.01 Tagesbetreuung für Kinder</b>                                                                                                                                                   | -61.300 €    |
| <b>Produkt 36.3.02 Förderung der Erziehung in der Familie</b>                                                                                                                                      | -8.200 €     |
| <b>Produkt 36.3.03 Hilfen zur Erziehung für junge Volljährige</b>                                                                                                                                  | 307.000 €    |
| Erstattungen von anderen Jugendhilfeträgern und Sozialleistungsträgern sind gestiegen                                                                                                              |              |
| <b>Produkt 36.3.05 andere Aufgaben der Jugendhilfe</b>                                                                                                                                             | 10.100 €     |
| <b>Produkt 36.3.40 Eingliederungshilfe für seel. behinderte Kinder und Jugendliche</b>                                                                                                             | 62.500 €     |
| <b>Position 7 - Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen</b>                                                                                                                                         |              |
| <b>Produkt 11.1.00 Verwaltungsleitung und- steuerung</b>                                                                                                                                           | 84.800 €     |
| Zuweisungen für das Projekt "Qualifizierung von syrischen Geflüchteten ..." sowie die Landesförderung für die ehrenamtliche Flüchtlingshilfe wurden nicht budgetiert                               |              |
| <b>Produkt 11.1.12 Personal- und Organisationsentwicklung</b>                                                                                                                                      | 11.500 €     |
| Kostenerstattung für den Bundesfreiwilligendienst wurde nicht budgetiert                                                                                                                           |              |
| <b>Produkt 12.2.02 Ordnungs und Gewerbeswesen</b>                                                                                                                                                  | -51.200 €    |
| Antrag auf Zuweisungen im Rahmen des ProstSchG wurde gestellt, der entsprechende Bescheid liegt noch nicht vor                                                                                     |              |
| <b>Produkt 21.8.01 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen</b>                                                                                                                                | 9.100 €      |
| im Wesentlichen Förderung von Ganztagesprojekten                                                                                                                                                   |              |

# Erläuterungen zum Gesamtplan - (Zusammenfassung der wesentlichen Abweichungen)

## 4. Quartal 2019

|                                                                                                                                  |             |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Produkt 24.3.01 sonstige schulische Aufgaben</b>                                                                              | -43.800 €   |
| Geringerer Verwaltungskostenanteil aus der Förderung ganztätig arbeitender Schulen (PfN)                                         |             |
| <b>Produkt 31.1.06 Leistungen Kap 4 SGB XII Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung- außerhalb von Einrichtungen</b>    | 80.300 €    |
| <b>Produkt 31.2.02 Kommunale Leistungen zur Arbeitsmarktintegration</b>                                                          | -111.000 €  |
| <b>Produkt 36.1.01 Tagesbetreuung für Kinder</b>                                                                                 | 131.300 €   |
| <b>Produkt 41.4.01 Maßnahmen der Gesundheitspflege</b>                                                                           | 40.100 €    |
| <b>Produkt 57.1.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>                                                                        | -17.000 €   |
| Projekt " Visualisierung des Limes" verschiebt sich nach 2020 und damit auch die Zuweisung                                       |             |
| <b>Produkt 61.2.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>                                                                      | -51.600 €   |
| Dem Minderertrag stehen geringere Zinsaufwendungen für KIP gegenüber                                                             |             |
| <b>Position 8 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen...</b>                                    |             |
| Die Auflösung des SoPo für den "Gebührenaussgleich Abfallwirtschaft" fällt geringer aus als geplant                              | -500.000 €  |
| <b>Position 9 – sonstige ordentliche Erträge</b>                                                                                 |             |
| <b>Produktübergreifend</b>                                                                                                       | 799.000 €   |
| Im Wesentlichen Verbesserung durch nicht geplante Auflösung von Rückstellungen, da diese nicht in Anspruch genommen wurden.      |             |
| <b>Position 11 - Personalaufwendungen</b>                                                                                        |             |
| <b>Produktübergreifend</b>                                                                                                       | 2.373.000 € |
| Gründe für den Minderaufwand sind:                                                                                               |             |
| - unterjährig eintretende Vakanzen durch die hohe Personalfuktuation sowie eine hohe Zahl von Langzeiterkrankungen               |             |
| - verzögerte Nachbesetzung frei werdender Stellen sowie Besetzung neuer Stellen später als geplant                               |             |
| <b>Position 12 - Vorsorgeaufwendungen</b>                                                                                        |             |
| <b>Produktübergreifend</b>                                                                                                       | 510.000 €   |
| Zuführung zu Beihilfe- und Pensionsrückstellungen höher als erwartet                                                             |             |
| <b>Position 13 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>                                                                 |             |
| <b>Produkt 11.1.00 Verwaltungsleitung und Steuerung</b>                                                                          | -46.400 €   |
| <b>Produkt 11.1.01 Organisation und Dokumentation der pol. Willensbildung</b>                                                    | -50.900 €   |
| <b>Produkt 11.1.02 Revision</b>                                                                                                  | -220.300 €  |
| Deutlich geringere Beratungskosten als budgetiert                                                                                |             |
| <b>Produkt 11.1.03 Technikunterstützte Informationsverarbeitung</b>                                                              | -201.100 €  |
| Projektkosten e-Government (codia, e-Akte,...) verschoben sich nach 2020                                                         |             |
| <b>Produkt 11.1.04 Justizariat</b>                                                                                               | 23.200 €    |
| Rückstellungen für Prozesskosten                                                                                                 |             |
| <b>Produkt 11.1.09 Zentrales Vergabemanagement</b>                                                                               | -14.300 €   |
| Aufwendungen für EDV-Pflegeverträge teilweise zu hoch budgetiert                                                                 |             |
| <b>Produkt 11.1.10 Zentrale Dienste</b>                                                                                          | 70.000 €    |
| Rückstellungen für die Nachzahlung der Sozialversicherungsbeiträge an die Deutsche Rentenversicherung                            |             |
| <b>Produkt 11.1.11 Personalservice</b>                                                                                           | -89.200 €   |
| Aufwendungen für EDV-Pflegeverträge sowie Aufwendungen für Projekte die in 2019 nicht im budgetierten Umfang wahrgenommen wurden |             |

# Erläuterungen zum Gesamtplan - (Zusammenfassung der wesentlichen Abweichungen)

## 4. Quartal 2019

|                                                                                                                      |            |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| <b>Produkt 11.1.20 Haushalt - Finanzmanagement</b>                                                                   | -21.600 €  |
| Im Wesentlichen Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte sowie Geschäftsausgaben                              |            |
| <b>Produkt 11.1.41 Bereitsstellung und Betrieb von Verwaltungsgebäuden</b>                                           | -154.900 € |
| Einsparungen bei den Nebenkosten (Strom, Gas, Fernwärme, Heizöl, Wasser, Abwasser,...)                               |            |
| <b>Produkt 12.2.01 Ausländer- und Personenstandswesen</b>                                                            | -53.300 €  |
| Aufwendungen für EDV-Pflegeverträge sowie Geschäftsausgaben nicht im budgetierten Umfang wahrgenommen wurden         |            |
| <b>Produkt 12.2.04 Verkehrswesen</b>                                                                                 | -105.300 € |
| Im Wesentlichen Geschäftsausgaben die nur teilweise ausgeschöpft wurden                                              |            |
| <b>Produkt 12.2.06 Veterinär und Verbraucherschutz</b>                                                               | -65.000 €  |
| Budget zu hoch geplant, bei sinkenden Schlachtungen und Fleischbeschauungen                                          |            |
| <b>Produkt 12.6.01 Brandschutz</b>                                                                                   | -44.400 €  |
| Im Wesentlichen sind die Kosten für die Einsatzfahrzeuge deutlich geringer als erwartet                              |            |
| <b>Produkt 12.7.01 Rettungsdienst und Zentrale Leitstelle</b>                                                        | -77.700 €  |
| div. Einsparungen, u.a. Aufwendungen für Leiharbeitskräfte, da externe Beauftragung Mitte 2019 endet                 |            |
| <b>Produkt 12.8.01 Maßnahmen des Katastrophenschutzes</b>                                                            | -21.700 €  |
| Aufwendungen für EDV-Pflegeverträge sowie Fortbildungen nicht im budgetierten Umfang wahrgenommen wurden             |            |
| <b>Produkt 24.3.01 sonstige schulische Aufgaben</b>                                                                  | -315.300 € |
| Reduzierung der Aufwendung für Auslagerungen im Rahmen KIPG/KInvFG                                                   |            |
| <b>Produkt 24.3.02 It Ausstattung an Schulen/ Medienzentrum</b>                                                      | -23.800 €  |
| U.a. Einsparungen bei der Anschaffung von Gebrauchsgegenständen                                                      |            |
| <b>Produkt 27.1.01 KVHS</b>                                                                                          | -35.700 €  |
| Geringere Aufwendungen für Dozenten honorare                                                                         |            |
| <b>Produkt 30.0.01 Produktübergreifende DL Jugend und Soziales</b>                                                   | -68.800 €  |
| Geschäftsausgaben wurden nicht ausgeschöpft                                                                          |            |
| <b>Produkt 31.1.04 Leistungen nach Kap5 SGB8 Hilfen zur Gesundheit</b>                                               | -34.700 €  |
| <b>Produkt 31.3.01 Leistungen nach dem AsylbzwG Hilfe für Zuwanderer</b>                                             | -548.300 € |
| <b>Produkt 41.4.01 Maßnahmen der Gesundheitspflege</b>                                                               | -332.200 € |
| Im Wesentlichen Kosteneinsparungen durch geplante und nicht durchgeführte Projekte                                   |            |
| <b>Produkt 52.1.01 Bauaufsicht</b>                                                                                   | -39.500 €  |
| Einsparungen bei den Ersatzvornahmen                                                                                 |            |
| <b>Produkt 53.5.01 Zweckverband oberhessische Versorgungsbetriebe</b>                                                | -45.000 €  |
| Geringere Aufwendungen für Pflege und Erhalt der Lumdatabahn                                                         |            |
| <b>Produkt 53.7.01 Abfallwirtschaft</b>                                                                              | -126.500 € |
| Im Wesentlichen Einsparungen bei Aufwendungen für Sachverständige, Rechtsanwälte und Gerichtskosten                  |            |
| <b>Produkt 54.2.01 Kreisstraßen</b>                                                                                  | -45.900 €  |
| Leichte Einsparungen bei der Instandhaltung von Straßen                                                              |            |
| <b>Produkt 55.2.01 Wasser- und Bodenschutz</b>                                                                       | -27.100 €  |
| Aufwendungen für EDV-Pflegeverträge sowie Geschäftsausgaben konnten nicht im budgetierten Umfang wahrgenommen werden |            |
| <b>Produkt 55.4.01 Naturschutz</b>                                                                                   | -20.500 €  |
| Geringere Aufwendungen für das Projekt Auenverbund Wetterauen                                                        |            |
| <b>Produkt 57.1.01 Wirtschaftsförderung und Tourismus</b>                                                            | -201.200 € |
| Kosteneinsparungen durch geplante und (noch) nicht durchgeführte Projekte                                            |            |



# **Erläuterungen zum Gesamtplan - (Zusammenfassung der wesentlichen Abweichungen)**

## **4. Quartal 2019**

|                                                                                                                     |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| <b>Position 14 - Abschreibungen</b>                                                                                 | 2.160.000 € |
| Die Neuberechnungen der pauschalen Wertberichtigung auf Forderungen des Jobcenters führen zu höheren Abschreibungen |             |
| <b>Position 15 – Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen</b>                       |             |
| <b>12.6.01 Brandschutz</b>                                                                                          | -29.500 €   |
| Zuweisungen an Gemeinden für Instandhaltung / Aufrüstung von Feuerwehrfahrzeugen zu hoch budgetiert                 |             |
| <b>24.3.01 sonstige schulische Aufgaben</b>                                                                         | -497.500 €  |
| Erstattung von Dienstleistungen des Eigenbetriebes niedriger als geplant                                            |             |
| <b>31.2.02 Kommunale Leistungen zur Arbeitsmarktintegration</b>                                                     | -250.500 €  |
| <b>33.1.01 Sozialbudget</b>                                                                                         | -103.200 €  |
| <b>34.1.01 Unterhaltsvorschussleistungen</b>                                                                        | -642.500 €  |
| <b>36.1.01 Tagesbetreuung für Kinder</b>                                                                            | -133.700 €  |
| <b>36.3.03 Hilfen zur Erziehung</b>                                                                                 | -105.300 €  |
| <b>36.3.05 sonstige Aufgaben der Jugendhilfe</b>                                                                    | 46.800 €    |
| <b>36.3.40 Eingliederungshilfe für seel. Behinderte Kinder und Jugendliche</b>                                      | -120.000 €  |
| <b>52.3.01 Denkmalschutz</b>                                                                                        | -134.800 €  |
| Im Wesentlichen Wegfall des Zuschusses zum Betrieb des ALBIZ                                                        |             |
| <b>Position 16 – Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen</b>                    |             |
| <b>Produkt 53.7.01 Abfallwirtschaft</b>                                                                             | -24.700 €   |
| Geringere Festsetzung der Umlage für 2019 als geplant                                                               |             |
| <b>Position 17 – Transferaufwendungen</b>                                                                           |             |
| <b>Produkt 31.1.01 - Laufende Leistungen (Hilfe zum Lebensunterhalt)</b>                                            | 197.400 €   |
| <b>Produkt 31.1.02 - Leistungen nach Kapitel 7 SGB XII - Hilfe zur Pflege</b>                                       | 658.200 €   |
| <b>Produkt 31.1.04 - Leistungen nach Kapitel 5 SGB XII - Hilfe zur Gesundheit</b>                                   | -595.900 €  |
| <b>Produkt 31.1.06 - Grundsicherung im Alter</b>                                                                    | 79.000 €    |
| <b>Produkt 31.1.30 - Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung</b>                                           | 651.900 €   |
| <b>Produkt 31.1.50 - Hilfe in besonderen und anderen Lebenslagen</b>                                                | -156.100 €  |
| <b>Produkt 31.2.01 - Kommunale Leistungen nach dem SGBII</b>                                                        | 307.400 €   |
| <b>Produkt 31.3.01 - Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz incl. GU</b>                                   | 118.000 €   |
| <b>Produkt 34.1.01 – Unterhaltsvorschuss</b>                                                                        | -155.700 €  |
| <b>Produkt 36.3.02 - Förderung zur Erziehung in der Familie</b>                                                     | -56.200 €   |
| <b>Produkt 36.3.03 - Hilfen zur Erziehung / Hilfen für junge Volljährige</b>                                        | 1.351.600 € |
| Die Kosten für die Heimerziehung liegen aufgrund gestiegener Entgelte über dem Haushaltsansatz                      |             |
| <b>Produkt 36.3.05 - Andere Aufgaben der Jugendhilfe</b>                                                            | 172.000 €   |
| <b>Produkt 36.3.40 - Eingliederungshilfe für seelisch beh. Kinder und Jugendliche</b>                               | 582.500 €   |
| <b>Position 21 - Finanzerträge</b>                                                                                  |             |
| <b>Produkt 11.1.21 Kreiskasse</b>                                                                                   | 57.300 €    |
| Mahngebühren und Vollstreckungskosten höher als erwartet                                                            |             |
| <b>Produkt 53.5.01 - Zweckverband Oberhessische Versorgungsbetriebe (ZOV) / ÖPNV</b>                                | -22.400 €   |
| Weniger Gewinn aus der Versorgungssparte des ZOV                                                                    |             |
| <b>Position 22 – Zinsen und andere Finanzaufwendungen</b>                                                           | -388.400 €  |
| <b>Produkt 61.2.01 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>                                                       |             |

## Anzahl der tatsächlich besetzten Stellen

|            |        |
|------------|--------|
| 01.01.2019 | 698,46 |
| 01.02.2019 | 697,79 |
| 01.03.2019 | 698,55 |
| 01.04.2019 | 699,74 |
| 01.05.2019 | 704,54 |
| 01.06.2019 | 708,73 |
| 01.07.2019 | 713,50 |
| 01.08.2019 | 722,43 |
| 01.09.2019 | 725,06 |
| 01.10.2019 | 724,13 |
| 01.11.2019 | 731,53 |
| 01.12.2019 | 737,04 |
| 01.01.2020 | 743,07 |