



Der Kreisausschuss



HESSENS MITTE • WISSEN
WIRTSCHAFT & KULTUR

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

Regierungspräsidium Gießen
Kommunale Finanzaufsicht
Postfach 100851
35338 Gießen

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

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

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
Internet 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 in black ink, appearing to be 'Schneider', 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	Stand 27.01.2020	Prognose Q/IV	
		€	€	€	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	Kostensatzleistungen 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	
Produktübergreifend - Bereitstellung von Schulen	5.400 €
Mieteinnahmen für Hausmeisterwohnungen, Mensen u.ä, Ersatzessensgeld	
Position 2 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	
Produkt 12.2.04 - Verkehrswesen	-366.400 €
Planungsfehler im Nachtrag	
Produkt 12.7.01 - Rettungsdienst und Zentrale Leitstelle	-195.000 €
Starke Erhöhung von Einsätzen, jedoch wurde die Dezember - Rechnungen noch nicht gestellt (ca. 236 T€)	
Produkt 27.1.01 - Kreisvolkshochschule	-19.800 €
Aufgrund des steigenden Bedarfes an Kursen für Sprachförderung, wurde der Nachtrag zu optimistisch erhöht	
Produkt 31.3.01 Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz und Hilfe für Zuwanderer	-66.300 €
Produkt 51.1.01 - Bauaufsicht	-127.800 €
Ein Projekt, welches in 2019 geplant war zu genehmigen, verschiebt sich durch krankheitsbedingten Ausfall nach 2020	
Produkt 53.7.01. - Abfallwirtschaft	104.600 €
Im Wesentlichen höhere Gebühreneinnahmen durch die gestiegene Anzahl der Selbstanlieferer	
Position 3 - Kostenersatzleistungen und -erstattungen	
Produkt 11.1.00 Verwaltungsleitung und Steuerung	36.400 €
Produkt 11.1.11 Personalservice	136.900 €
Erstattungen von AG-Aufwendungen von Krankenkassen für Mutterschutz und Beschäftigungsverbote deutlich höher als erwartet	
Produkt 12.2.01 Ausländer und Personenstandswesen	29.000 €
Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt	
Produkt 12.2.02 Ordnungs- und Gewerbewesen	33.900 €
Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt	
Produkt 12.2.03 Kommunal- und Finanzaufsicht	23.300 €
Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt	
Produkt 12.2.04 Verkehrswesen	79.000 €
im Wesentlichen Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt	
Produkt 12.2.06 Veterinär und Verbraucherschutz	108.100 €
Erhöhungsbetrag 2019 für die Personalkostenerstattung im Rahmen der Kommunalisierung wurde im Nachtrag nicht berücksichtigt	
Produkt 12.6.01 Brandschutz	-40.200 €
Geringere Kostenerstattung der Städte und Gemeinden für das Fahrzeugkonzept, da auch geringere Kosten angefallen sind	
Übergreifende Produkte Bereitstellung Schulen	-68.300 €
im Wesentlichen Planungsungenauigkeiten bei den Gastschulbeiträgen, durch sich jährlich ändernden Abrechnungssätzen sowie Schwankungen der Schülerzahlen	
Produkt 31.0.01 Produktübergreifende Dienstleistungen Jugend und Soziales	-11.800 €
Wegfall eines Eingliederungszuschusses durch das Jobcenter	
Produkt 31.1.30 Eingliederungshilfe für Menschen mit Behinderung	-17.100 €
Produkt 31.1.50 - Hilfen in besonderen und anderen Lebenslagen	-224.900 €
Produkt 31.2.01 Kommunale Leistungen nach dem SGB II	414.100 €

Erläuterungen zum Gesamtplan - (Zusammenfassung der wesentlichen Abweichungen)

4. Quartal 2019

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

Erläuterungen zum Gesamtplan - (Zusammenfassung der wesentlichen Abweichungen)

4. Quartal 2019

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

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

Erläuterungen zum Gesamtplan - (Zusammenfassung der wesentlichen Abweichungen)

4. Quartal 2019

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

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