

A - Ergebnishaushalt

Zuordnung	Produkt/ Produkt- Bereich	Bezeichnung	Budget	Bereitgestellte Haushaltsmittel €	Buchungs- Volumen €	üpl./apl Aufwendungen €	Begründung
KA	11.1.00	Verwaltungsleitung- und Steuerung	99905 - Budget Koordination "WIR-Projekt" ab 2018 - 2020	0,00	170,17	170,17	Die Überschreitung ist durch eine falsche Verbuchung entstanden. Seit dem Jahr 2021 wird die "WIR-Koordination" über das Produkt 11.1.14 "Integration, Antidiskriminierung und Teilhabe" abgewickelt. Die Buchung hätte im Budget des Teilhaushaltes 11.1.14 erfolgen müssen. Das Minderausgaben im Produktbudget (95001) dieses Teilhaushaltes lassen die Deckung zu.
KA	11.1.09	Zentrales Vergabemanagement	96001 - Produktbudget ZVM	31.600,00	34.024,64	2.424,64	Die Aufwendungen für EDV-Pflegeverträge, Wartung u. ä. sind höher als geplant.
KT	11.1.10	Zentrale Dienste	10001 - Produktbudget Zentrale Dienste und 10002 - Geschäftsausgabenbudget Zentrale Dienste	989.000,00	1.587.373,14	598.373,14	Überschreitung i. V. mit der Corona-Pandemie - insbesondere für nicht geplanten aber benötigten Einsatz von Sicherheitsdienstleistungen, höhere Aufwendungen für amtliche Bekanntmachungen, Beschaffungen von Verbrauchsmaterial und Gebrauchsgegenständen u. ä.
KA	11.1.12	Personal- und Organisationsentwicklung	12001 - Produktbudget Personal- und Organisationsentwicklung	373.100,00	373.224,23	124,23	Die geringe Überschreitung kann im Teilhaushalt 11.1.12 durch Mehrerträge aufgefangen werden.
KA	11.1.13	Kreisarchiv	98001 - Produktbudget Kresiararchiv	17.840,00	18.636,87	796,87	Die Überschreitung ist in Verbindung mit dem Jubiläum des Landkreises entstanden. Ein Teil der Überschreitung i. H. v. 142,73 € kann im Teilhaushalt durch eine Einsparung im Geschäftsausgabenbudget gedeckt werden. Der Restbetrag von 654,14 € ist durch Mehrerträge aus dem Verkauf des Jubiläumsbuches im Teilhaushalt gedeckt.
KA	12.2.03	Kommunal- und Finanzaufsicht	30002 - Geschäftsausgabenbudget Kommunal- und Finanzaufsicht	15.286,55	15.416,75	130,20	Die geringe Überschreitung kann im Teilhaushalt 12.2.03 durch Mehrerträge aufgefangen werden.
KA	21.1.01 24.3.01	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen allgemein Schulartübergreifende Dienstleistungen und internes Management	40011 - Förderung ganztätig arbeitender Schulen (PfN) - Weiterleitung an freie Träger	1.910.000,00	1.989.153,70	79.153,70	Ein Teil i. H. v. 34.480 € der Überschreitung wird durch den entsprechenden Ertrag zur Förderung ganztätig arbeitender Schulen (PfN) gedeckt. Die Deckung des übrigen Betrag von 44.673,70 € erfolgt im Rahmen des Ausgleichs des Schulträgerhaushaltes aus dem Sonderposten Schulumlage.
KA	31.1.01	Leistungen nach dem Kap.3 SGB XII - Hilfe zum Lebensunterhalt	50003 - Produktbudget 31.1.01	3.470.000,00	3.803.208,93	333.208,93	Gemäß Sozialschutzpaket III, §144 SGBXII, wurde eine Einmalzahlung von 150 € je Leistungsbezieher im Mai 2021 ausgezahlt. Fallzahlanstieg, insbesondere bei befristet Erwerbsgeminderten (Zuständigkeitswechsel vom JC aufgrund Feststellung der Erwerbsminderung). Wegen Grundrentenfreibetrag waren hohe rückwirkende Nachzahlungen ab 01/21 fällig. Ein Teil i. H. v. 119.614,57 € kann im Teilhaushalt durch Mehrerträge gedeckt werden. Die übrige Deckung erfolgt innerhalb des Produktbereichs "Soziale Leistungen".
KA	31.1.02	Leistungen nach Kap. 7 SGB XII - Hilfe zur Pflege	50004 - Produktbudget 31.1.02	12.057.000,00	12.969.079,46	912.079,46	Fallzahlanstieg bei stationären Hilfen (demografische Entwicklung, steigende Pflegekosten stationär, gestiegene Bereitschaft der Beanspruchung der HZP als Folge des Angehörigenentlastungsgesetzes/faktischer Wegfall der Unterhaltsheranziehung) und Kostensteigerung durch steigende Vergütungssätze führen zu dieser Überschreitung. Ein Teil i. H. v. 408.950,69 € kann im Teilhaushalt durch Mehrerträge gedeckt werden. Die übrige Deckung erfolgt innerhalb des Produktbereichs "Soziale Leistungen".
KA	31.1.06	Leistungen nach Kap. 4 SGB XII - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	50006 - Produktbudget 31.1.06	30.265.000,00	31.269.101,89	1.004.101,89	Gemäß Sozialschutzpaket III, §144 SGBXII, wurde eine Einmalzahlung von 150 € je Leistungsbezieher im Mai 21 ausgezahlt. Ferner Fallzahlanstieg. Wegen Grundrentenfreibetrag waren rückwirkende Nachzahlungen ab 01/21 fällig. Die Deckung erfolgt in voller Höhe durch Mehrerträge im Teilhaushalt 31.1.06.
KA	31.2.01	Kommunale Leistungen nach SGB II	59003 - Produktbudget 31.2.01	57.835.000,00	58.147.303,23	312.303,23	Die Deckung erfolgt in voller Höhe durch Mehrerträge im Teilhaushalt 31.2.01.
KA	31.4.01	Eingliederungshilfe nach SGB IX	50012 - Produktbudget 34.1.01	14.811.798,00	15.337.523,63	525.725,63	Kostensteigerung durch steigende Fallzahlen und Vergütungssätze, zugleich ausgabenmindernder Corona-Effekt bei Schulassistenten. Das von den Anbietern erhaltene Kurzarbeitergeld minderte die Ausgaben bzw. führte zu Erstattungen. Die erweiterten Maßnahmen der Integration in Kindergärten nehmen zu. Ein Teil i. H. v. 53.701,54 € kann im Teilergebnishaushalt durch Mehrerträge gedeckt werden. Die übrige Deckung erfolgt innerhalb des Produktbereichs "Soziale Leistungen".
KA	34.1.01	Unterhaltsvorschussleistungen	51003 - Produktbudget 34.1.01	5.150.000,00	5.264.904,59	114.904,59	Die Deckung erfolgt in voller Höhe durch Mehrerträge im Teilhaushalt 34.1.01.
KA	35.1.01	Sonstige soziale Hilfen	50013 - Produktbudget 35.1.01	370.000,00	431.278,70	61.278,70	Durch Änderung der gesetzlichen Leistungsansprüche höhere Aufwendungen. Die Deckung erfolgt in voller Höhe durch Mehrerträge im Teilhaushalt 35.1.01.
KA	36.3.02	Förderung der Erziehung in der Familie	51004 - Produktbudget 36.3.02	533.000,00	590.185,96	57.185,96	Fallzahlsteigerung bei stationären § 19-Fällen - Gemeinsame Wohnformen für Mütter/Väter und Kinder. Ein Teil i. H. v. 5.683,64 € kann im Teilhaushalt durch Mehrerträge gedeckt werden. Die übrige Deckung erfolgt innerhalb des Produktbereichs "Kinder-, Jugend- und Familienhilfe".
Haushaltsüberschreitungen						4.001.961,34	

A - Ergebnishaushalt

Zuordnung	Produkt/ Produkt- Bereich	Bezeichnung	Budget	Bereitgestellte Haushaltsmittel €		Buchungs- Volumen €	üpl./apl Aufwendungen €	Begründung
Pandemiebedingte Haushaltsüberschreitungen:								
KT	41.4.01	Gesundheitswesen	61001 - Produktbudget Gesundheitswesen	611.700,00		1.387.423,79	775.723,79	Die Überschreitungen ergeben sich aus nicht geplanten Aufwendungen für Corona Kontaktverfolgung, Personalkosten Testcenter, Corona Hotline, Vorlage Einkauf Quarantäneeinrichtung u. ä. Gedeckt werden die Mehraufwendungen im Produkt 41.4.01 durch Mehrerträge aufgrund Erstattungen
KA			61003 - Produktbudget Impfbambulanzen	0,00		2.795.404,01	9.730,98	Gem. Erlass des Landes Hessen vom 18.11.2021 zur weiteren Behandlung für den Betrieb der Impfzentren zur Bekämpfung der Corona-Pandemie im kommunalen Finanzwesen gilt dieser Erlass und die vorangegangenen auch für ab dem 01. Oktober 2021 vorzuhaltenden Impfangebote in stationärer und mobiler Form. Diese Regelung bezieht sich in erster Linie auf die Abrechnung mit dem Land Hessen. Es erfolgt weiter eine Kostenerstattung des Landes Hessen. Ein wesentlicher Unterschied ist jedoch, dass im Haushaltsjahr 2022 die Erträge, Aufwendungen, Ein- und Auszahlungen zu planen sind (vergl. Haushalt 2022 und Entwurf 2. Nachtrag 2022). Im Jahr 2021 ist eine Überschreitung i. H. v. 9.730, 98 € entstanden. Dem Buchungsvolumen von 2.795.404,01 € stehen Kostenerstattungen i. H. v. 2.785.673,03 € gegenüber. Die Überschreitung resultiert aus einem zum Jahreswechsel ungeklärten Vorgang und wird im Jahr 2022 - spätestens mit der Endabrechnung - aufgeklärt.
KA			61101 - Produktbudget Impfzentrum *** einschl. Personalaufwand (Budget 11022)	0,00		14.607.461,67	69.301,33	Tatsächlich ist nur eine Überschreitung von 69.301,33 € zu genehmigen. Diese resultiert aus den Kosten für einen zwischen Bushaltestelle und Impfzentrum eingesetzten Pendelbus. Das Land hat die Erstattung dieser Kosten abgelehnt. Die übrigen Kosten wurden erstattet und auf der Grundlage einer haushaltsrechtlichen Sonderregelung /Erlass des HMdIS vom 28.01.2021 außerplanmäßig abgewickelt.
Pandemiebedingte Haushaltsüberschreitungen:							854.756,10	

Zuordnung	Produkt/ Produkt- bereich	Bezeichnung	Förderprogramm	Bereitgestellte Haushaltsmittel / Zuweisungsmittel €	zu erbringender Eigenanteil (Mindestbetrag)	Buchungs- volumen €	üpl./apl Aufwendungen - Eigenanteil (tatsächlich) €	Begründung
Förderprogramme:								
KT	21-24 36	Schulträgeraufgaben Kinder- und Jugendhilfe	Zuweisung für Schutzmaßnahmen an Schulen und Kitas	2.162.244,00	720.748,00	3.035.233,29	872.989,29	Informationen zu diesem Förderprogramm hat der Kreisausschuss in seiner Sitzung am 25.01.2021 unter dem TOP Mitteilungen erhalten. Das Förderprogramm sieht eine 75%ige Förderung vor. In der Folge waren also Eigenmittel i. H. v. 25 % zu erbringen. Zum Teil erfolgte dies durch den Landkreis direkt (Bereich Schulen), ein Teil wurde an die Schulen in anderer Trägerschaft weitergeleitet - in diesen Fällen wurde der Eigenanteil vom anderen Träger erbracht - und zum Teil durch die Kommunen, denn für den Bereich der Kitas erfolgte die Weiterleitung der Mittel an die Kreiskommunen. Die Verwendung beim Landkreis erfolgte im Ergebnis- und im Finanzhaushalt gem. den Vorgaben zum Förderprogramm. Von den insgesamt im Rahmen dieses Schutzprogramms verausgabten 3.035.233,29 EUR wurden 896.362,57 EUR investiv verwendet. Ein Verwendungsnachweis wurde dem Land Hessen zum Stichtag 31.10.2021 vorgelegt.
Corona-Förderprogramme:							872.989,29	
vom KA zu genehmigende Haushaltsüberschreitungen:							3.482.620,51	
vom KT zu genehmigende Haushaltsüberschreitungen:							2.247.086,22	
Summe der zu genehmigenden Haushaltsüberschreitungen:							5.729.706,73	