



Haushaltssatzung und Haushaltsplan **2025**

² INHALTSÜBERSICHT

Seite:

I.	Vorblatt Haushalt	3
II.	Haushaltssatzung	4 - 6
III.	Vorbericht und Erläuterungen	7 - 59
IV.	Organisationsstruktur (Organigramm, HH-Struktur)	60 - 68
V.	Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt, Finanzhaushalt)	69 - 87
VI.	Teil-Haushalte, Produkte, Investitionen	88 - 552
	<u>innerhalb des Produktbereichs 03 Schulträgeraufgaben:</u>	
1.	Übersicht der Schulbudgets	245 - 247
2.	Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben	271 - 272
VII.	Stellenplan	559 - 561
VIII.	Anlagen zum Haushaltsplan	
1.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	562 - 563
2.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	564
3.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	565
4.	Übersicht über die Gewährung von Kreiszuwendungen an die im Kreistag des Landkreises vertretenen Fraktionen	566
5.	Investitionsprogramm 2024 – 2028	567 – 575
6.	Haushaltssicherungskonzept	576 - 593
7.	Waldeck-Frankenberg stärken	594 – 599
8.	Wirtschaftsplan der Waldeckischen Domänialverwaltung (Eigenbetrieb) für das Wirtschaftsjahr 2025	600 - 618
9.	Wirtschaftsplan der Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH für das Wirtschaftsjahr 2025	619 - 637
10.	Wirtschaftsplan der DELTA Waldeck-Frankenberg GmbH für das Wirtschaftsjahr 2025	638 - 650
11.	Wirtschaftsplan der Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH für das Wirtschaftsjahr 2025	651 - 652
12.	Wirtschaftsplan der Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH für das Wirtschaftsjahr 2025	6537 - 663
IX.	Finanzstatusbericht	664 - 678
X.	Kreisstraßen im Landkreis Waldeck-Frankenberg	679 - 685
XI.	Verzeichnis der im Haushaltsplan verwendeten Abkürzungen	686 - 691

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

des Landkreises Waldeck-Frankenberg

für das Haushaltsjahr

2 0 2 5

Flächengröße des Kreises:

1.848,44 qkm

Wohnbevölkerung (Gebietsstand 31.12.1974)

a m		insgesamt	Bevölkerungsdichte auf 1 qkm
17.05.1939	=	101.281	55
13.09.1950	=	148.784	80
06.06.1961	=	137.975	75
27.05.1970	=	150.280	81
31.12.1973	=	153.674	83
31.12.1989	=	153.749	83
31.12.1999	=	170.709	92
31.12.2005	=	168.293	91
31.12.2009	=	163.129	88
31.12.2019	=	156.406	85
31.12.2021	=	156.513	85
31.12.2022	=	159.154	86
31.12.2023	=	159.189	86

Zum Landkreis Waldeck-Frankenberg gehören 21 Gemeinden.

Haushaltssatzung des Landkreises Waldeck-Frankenberg für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund des § 52 Abs. 1 der Hessischen Landkreisordnung (HKO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I 2005 S. 183), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 11. Dezember 2020 (GVBl. 2020 S. 915), und der §§ 94 ff. der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 7. März 2005 (GVBl. I 2005 S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16. Februar 2023 (GVBl. 2023 S. 90, 93), hat der Kreistag am 21.02.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	344.689.684	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	371.222.392	EUR
mit einem Saldo von	-26.532.708	EUR
im außerordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	214.018	EUR
Außerordentliche Aufwendungen	222.050	EUR
mit einem Saldo von	-8.032	EUR
mit einem Fehlbedarf (-) von	-26.540.740	EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-14.311.145	EUR
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	15.958.468	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	40.340.741	EUR
mit einem Saldo von	-24.382.273	EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	24.949.273	EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	16.255.854	EUR
mit einem Saldo von	8.693.419	EUR
mit einem Zahlungsmittelbedarf (-) des Haushaltsjahres von	-29.999.999	EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 24.432.273 EUR festgesetzt. Darin sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfonds C in Höhe von 8.150.000 EUR enthalten.

Über die Aufnahme und die Kreditbedingungen entscheidet der Kreisausschuss.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 32.890.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 45.000.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Hebesatz für die Kreisumlage wird für das Haushaltsjahr 2025 auf 34,70 v.H. festgesetzt.
Der Hebesatz für den Zuschlag zur Kreisumlage wird für das Haushaltsjahr 2025 auf 18,15 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 das vom Kreistag beschlossene Haushaltssicherungskonzept.

§ 7

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

§ 8

Bei unerheblichen über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen kann der Kreisausschuss die Zustimmung zur Leistung erteilen. Unerheblich im Sinne von § 100 Absatz 1 Satz 3 HGO sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen:

1. im Ergebnishaushalt, wenn die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen eines Budgets nicht mehr als 50 v.H. des Budgets überschreiten, höchstens jedoch 25.000 EUR,
2. im Finanzhaushalt, wenn die über- und außerplanmäßigen Auszahlungen eines Budgets nicht mehr als 50 v.H. des Budgets überschreiten, höchstens jedoch 50.000 EUR.
3. Unabhängig von der Höhe gelten über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen als nicht erheblich, wenn sie aufgrund gesetzlicher, tariflicher oder bestehender vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind.

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

Korbach, den 21.02.2025

**Der Kreisausschuss
des Landkreises Waldeck-Frankenberg**



van der Horst, Landrat

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Haushaltsplan ist das zentrale Planungsinstrument der wirtschaftlichen Aktivitäten einer Kommune für das Haushaltsjahr. Er ist ein für jedes Haushaltsjahr aufzustellendes, systematisch gegliedertes Planwerk. Er beinhaltet die dem Haushaltsjahr wirtschaftlich zuzuordnenden Erträge und Aufwendungen, die im Haushaltsjahr voraussichtlich zu leistenden Ein- und Auszahlungen sowie die im Haushaltsjahr vorgesehenen Verpflichtungsermächtigungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in künftigen Jahren. Der Haushaltsplan wird durch die Haushaltssatzung festgestellt und ist gleichzeitig wichtigster Bestandteil der Haushaltssatzung. Mit dem Beschluss der Haushaltssatzung und der haushaltsrechtlichen Genehmigung erlangt der Haushaltsplan Bindungswirkung für die Haushaltswirtschaft der Kommune.

Die Bedeutung des Haushaltsplanes betont der Landesgesetzgeber in § 95 HGO. Danach ist der Haushaltsplan die Grundlage für die kommunale Haushaltswirtschaft und für die Haushaltsführung verbindlich. Der Haushaltsplan besteht gemäß § 1 GemHVO aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten und dem Stellenplan.

Der Gesamthaushalt besteht aus dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt, die wiederum in Teilhaushalte zu gliedern sind. Der Ergebnishaushalt bildet das zentrale Element des doppischen Haushaltes. Er enthält "flächendeckend" alle veranschlagten Erträge (Ressourcenzuwachs) und Aufwendungen (Ressourcenverbrauch) der Kommune im jeweiligen Haushaltsjahr. Im Finanzhaushalt werden alle voraussichtlich eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen aus Investitionstätigkeit der Teilhaushalte dargestellt. Er weist außerdem den Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie die Finanzierungstätigkeit für das zu planende Haushaltsjahr aus.

Gemäß § 6 GemHVO soll der Vorbericht einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung der beiden Vorjahre geben. Er soll insbesondere einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung enthalten. Im Vorbericht soll außerdem erläutert werden, welche Auswirkungen sich durch die erwartete Bevölkerungsentwicklung auf die Kommune und ihre Einrichtungen voraussichtlich ergeben werden (Demografischer Wandel).

1.2 Rahmenbedingungen zur Haushaltsplanaufstellung

Aufgrund der Mittelanmeldungen im Zuge der Haushaltsplanung beläuft sich das Jahresergebnis 2025 auf -26.540.740 Euro. Gegenüber dem Planergebnis des Vorjahres in Höhe von -27.106.804 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 566.064 Euro.

Grundsätzlich wird darauf hingewiesen, dass es sich bei den Ergebnissen aus dem Jahr 2023 um das vorläufige Ergebnis handelt.

1.3 Auswirkung der Salden im Ergebnis- und Finanzplan auf die Bilanz

In der Haushaltsplanung stehen der Ergebnisplan und der Finanzplan im Vordergrund. Eine Plan-Bilanz ist nicht vorgesehen. Dennoch haben die Salden der Ergebnis- und Finanzrechnung Auswirkungen auf die Bilanz.

Das Jahresergebnis wirkt sich auf die Passivseite der Bilanz aus. Hier reduziert sich das Eigenkapital um 26.540.740,00 Euro.

Die im Finanzhaushalt ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes reduziert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz um 29.999.999,00 Euro.

Der Haushaltsausgleich kann weder im Ergebnishaushalt durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Ergebnismittelrücklage, noch im Finanzhaushalt erreicht werden.

2 Übersicht über die Haushaltslage

2.1 Gesamthaushalt und Kommunalen Finanzausgleich (KFA)

Der Kreistag verabschiedete am 13.02.2023 den Haushaltsplan für das Jahr 2023. Am 01.03.2024 und erneut am 29.04.2024 wurde der Haushaltsplan für das Jahr 2024 beschlossen.

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum vorläufigen Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Erträge	298.853.618	318.437.301	339.594.464
Ordentliche Aufwendungen	299.220.434	345.225.067	365.296.866
Verwaltungsergebnis	-366.816	-26.787.766	-25.702.402
Finanzerträge	5.434.742	4.674.850	5.095.220
Zinsen und sonstige Aufwendungen	3.482.055	4.860.938	5.925.526
Finanzergebnis	1.952.687	-186.088	-830.306
Ordentliches Ergebnis	1.585.871	-26.973.854	-26.532.708
Außerordentliche Erträge	471.032	318.500	214.018
Außerordentliche Aufwendungen	1.413.403	451.450	222.050
Außerordentliches Ergebnis	-942.370	-132.950	-8.032
Jahresergebnis	643.500	-27.106.804	-26.540.740

Das Hessische Ministerium der Finanzen (HMdF) hat mit Erlass vom 11.11.2024 die Planungsdaten des Landkreises bekanntgegeben, die auf Grundlage der Oktober-Steuerschätzung 2024 ermittelt wurden. Insbesondere erfolgte bei der Oktober-Steuerschätzung eine konjunkturbedingte Abwärtskorrektur bei der Umsatz-, Lohn- und Körperschaftssteuer. Der in 2024 geplante Aufwuchs des KFA-Ausgleichsvolumens in Höhe von 7,4 Mrd. Euro wurde mit dem Finanzplanungserlass auf 7,1 Mrd. Euro reduziert. Die Ergebnisse der Planungsdaten vom 11.11.2024 liegen dem Haushaltsentwurf zu Grunde.

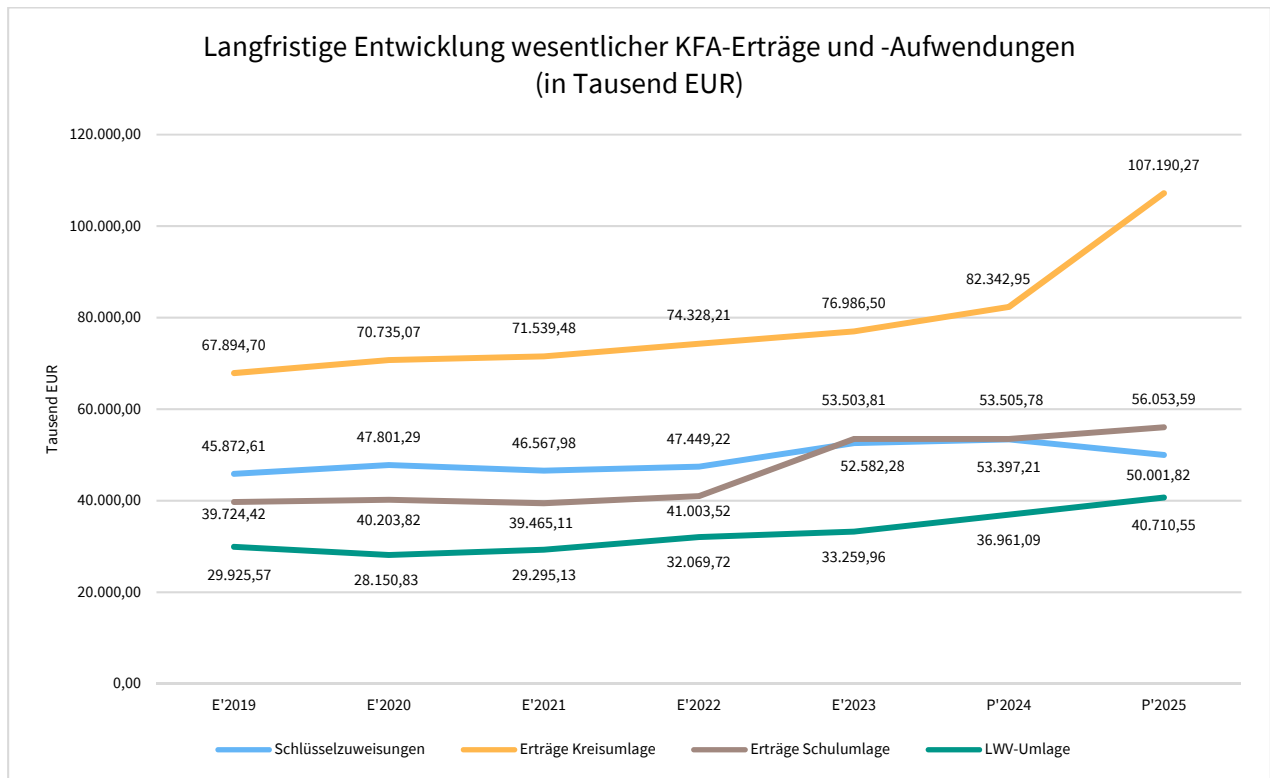
Die Schulumlage ist kostendeckend zu erheben. Für das Haushaltsjahr 2025 konnte aufgrund einer höheren Umlagegrundlage der Hebesatz der Schulumlage um 1,09 % auf 18,15 % gesenkt werden. Im Bereich der kreisumlagererelevanten Aufwendungen ist ein starker Anstieg zu verzeichnen. Dieser ist größtenteils auf gestiegene Aufwendungen im Bereich der Transferaufwendungen und somit auf die Produktbereiche 05 Soziale Leistungen und 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe zurückzuführen. Weiterhin steigen die Aufwendungen in der LWV-Umlage rund 3,8 Mio. €. Auch die Personalaufwendungen steigen aufgrund der kalkulierten Tarifsteigerung bei den Beschäftigten um 2,5 %, der Erhöhung der Beamtenbesoldung um insgesamt 10,3 % (in 2 Stufen), sowie der Steigerung der Arbeitgeberbeiträge bei der Sozialversicherung. Aus den genannten Gründen ist für den Haushalt 2025

eine Hebesatzerhöhung bei der Kreisumlage von 5,09 % von 29,61 % auf 34,70 % vorgesehen. Der Gesamthebesatz steigt somit um 4 %.

Im Folgenden ein Überblick über die Entwicklung des KFA für den Landkreis Waldeck-Frankenberg.

Entwicklung der Finanzausgleichsdaten für den Landkreis Waldeck-Frankenberg

FAG-Leistung	2025	2024	Veränd. zum Vor- jahr	2023	2022	2021
A. - Allgemeine und besondere Finanzausgleichsleistungen vom Land						
Schlüsselzuweisungen	50.001.817	53.397.211	-3.395.394	52.582.276	47.449.219	46.567.983
Zuweisungen Straßenunterhaltung	2.068.813	2.071.810	-2.997	2.068.813	2.071.962	2.066.789
Summe A	52.070.630	55.469.021	-3.398.391	54.651.089	49.521.181	48.634.772
B. - Umlagen der Gemeinden						
Kreisumlagegrundlagen	308.902.818	278.091.695	30.811.123	278.262.174	248.533.258	239.182.485
Hebesatz Kreisumlage	34,70	29,61	5,09	27,67	29,91	29,91
Hebesatz Schulumlage	18,15	19,24	-1,09	19,23	16,50	16,50
Erträge aus Kreisumlage	107.190.265	82.342.951	24.847.314	76.986.502	74.328.205	71.539.482
Erträge aus Schulumlage	56.053.592	53.505.782	2.547.810	53.503.810	41.003.524	39.465.112
Summe B	163.243.857	135.848.733	27.395.124	130.490.312	115.331.729	111.004.594
C. - FAG-Aufwendungen des Kreises						
Verbandsumlagegrundlagen	358.904.635	331.488.906	27.415.729	330.848.733	295.985.917	285.750.468
Hebesatz LWV-Umlage	11,343	11,171	0,172	10,189	10,917	10,252
C. - FAG-Aufwendungen des Kreises						
Verbandsumlage LWV	40.710.553	36.961.087	3.749.466	33.259.956	32.069.724	29.295.132
Krankenhausumlage	3.660.827	3.546.931	113.896	3.374.295	2.870.768	2.600.329
Zinsdienstumlage	66.000	80.000	-14.000	74.245	77.327	104.082
Summe C	44.437.380	40.588.018	3.849.362	36.708.496	35.017.819	31.999.543
Anteil FAG-Aufwendungen an FAG-Erträgen	20,64	21,21	-0,58	19,83	21,24	20,04



2.2 Liquiditätssicherung

In § 106 HGO fordert der Gesetzgeber, dass die Kommunen ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen haben. Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln – ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens zwei Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der letzten drei dem Haushaltsjahr vorangegangenen Jahre belaufen.

	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit
Ergebnis 2022	248.564.519
Ergebnis 2023	280.877.684
Ansatz 2024	327.446.924

Für das Haushaltsjahr 2025 ergibt sich folgende Berechnung:

Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	285.629.709
davon 2 Prozent	5.712.594,18

Es steht nicht genügend freie Liquidität zur Verfügung, um diese Vorgabe einzuhalten. Gemäß dem Finanzplanungserlass vom 11.11.2024 wurde diese Vorgabe für das Haushaltsjahr 2025 erneut ausgesetzt. Es erfolgt daher weiterhin keine aufsichtliche Beanstandung, wenn infolge der prognostizierten Entwicklung im Finanzhaushalt der Liquiditätspuffer nicht gebildet werden kann bzw. bis zum Jahresende nicht mehr vollständig vorgehalten werden kann.

Für eine Haushaltsgenehmigung muss diese Ausnahme in Anspruch genommen werden, da für einen Liquiditätspuffer nicht genügend freie Liquidität zur Verfügung steht.

2.3 Deckungsgrundsatz nach § 3 (2) GemHVO

Gemäß § 3 Abs. 2 GemHVO soll der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit mindestens so hoch sein, dass daraus die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung von Krediten sowie an das Sondervermögen Hessenkasse geleistet werden können, soweit die Auszahlungen zur ordentlichen Tilgung nicht durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt sind.

Deckung nach § 3 Abs. 2 GemHVO

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	-14.261.145	-14.623.063	14.340.631
Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	16.255.854	17.729.825	15.438.863
./. Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltender Teilbetrag für Umschuldungen	517.000	3.140.000	3.070.647
./. Summe Auszahlung für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	15.738.854	14.589.825	12.368.215
+ zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (davon-Position Zeile 20)	705.500	705.500	705.472
+ zweckgebundene Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
Saldo gem. §3 Abs. 2 GemHVO	-29.294.499	-28.507.388	2.677.888

Dieser Deckungsgrundsatz kann nicht eingehalten werden. Gemäß dem Finanzplanungserlass vom 11.11.2024 ist der Haushaltsausgleich aber dennoch gegeben, wenn unter Einbeziehung von Rücklagen bzw. vorhandener ungebundener Liquidität, der Haushaltsausgleich erreicht wird.

Ungebundene Liquidität wird voraussichtlich zum 31.12.2024 nicht mehr vorhanden sein. Der Fehlbedarf kann daher nicht durch liquide ungebundene Mittel ausgeglichen werden. Daher ist ein Haushaltssicherungskonzept notwendig.

2.4 Haushaltssicherungskonzept nach § 92a HGO

Nach § 92a Abs. 1 HGO ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- bzw. des Finanzhaushaltes im aktuellen Planjahr nicht eingehalten werden können oder im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung Fehlbeträge bzw. ein negativer Zahlungsmittelbestand erwartet werden.

Aufgrund der positiven Ertragsentwicklung in den zurückliegenden Jahren bestand für den Landkreis Waldeck-Frankenberg in den Jahren 2022 und 2023 keine Verpflichtung für die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes. Dabei wurden teilweise Erleichterungsregelungen aus den jeweiligen Finanzplanungserlassen des Landes in Anspruch genommen.

Da im Jahr 2024 die rechtlichen Vorgaben für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung bis 2027 nicht erfüllt werden konnten, musste im Jahr 2024 erneut ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt werden. Das Haushaltssicherungskonzept muss verbindliche Festlegungen über Konsolidierungsmaßnahmen enthalten und es ist der Zeitraum anzugeben, in dem der Haushaltsausgleich in der Planung schnellstmöglich wieder erreicht werden kann. Das Haushaltssicherungskonzept muss vom Kreistag beschlossen und anschließend von der Aufsichtsbehörde genehmigt werden. Die Genehmigung kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden. Beträgt der Konsolidierungszeitraum mehr als zwei Jahre, hat die Aufsichtsbehörde vor der Genehmigung das Einvernehmen der oberen Aufsichtsbehörde, hier vom Hessischen Innenministerium, einzuholen.

Im Jahr 2025 wurde das Haushaltssicherungskonzept fortgeschrieben und um weitere Konsolidierungsmaßnahmen ergänzt. Das Haushaltssicherungskonzept ist in der Anlage VIII Nr. 6 beigefügt und wurde durch den Kreistag am 21.02.2025 beschlossen. Das Haushaltssicherungskonzept wurde in enger Anlehnung an das "elektronische Haushaltssicherungskonzept" des Hessischen Innenministeriums erstellt.

2.5 Pauschale Kürzungen bei den Aufwendungen

Gem. Finanzplanungserlass vom 11.11.2024 wurde die Möglichkeit eingeräumt pauschale Kürzungen bei den Aufwendungen bis zu einem Betrag von 2 Prozent des Gesamtbetrages der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit vorzunehmen. Von dieser Regelung wurde wie folgt Gebrauch gemacht:

Budget	EUR
Personal- und Versorgungsaufwendungen	-170.000
Verschiedene Schulformen Gebäudewirtschaft	-250.000
Soziale Leistungen	-900.000
BAFöG (Verwaltung)	-5.000
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-202.500
insgesamt	-1.527.500

Sofern Erträge mit Aufwendungen korrespondieren (z.B. Kosten der Unterkunft) wurden diese entsprechend reduziert.

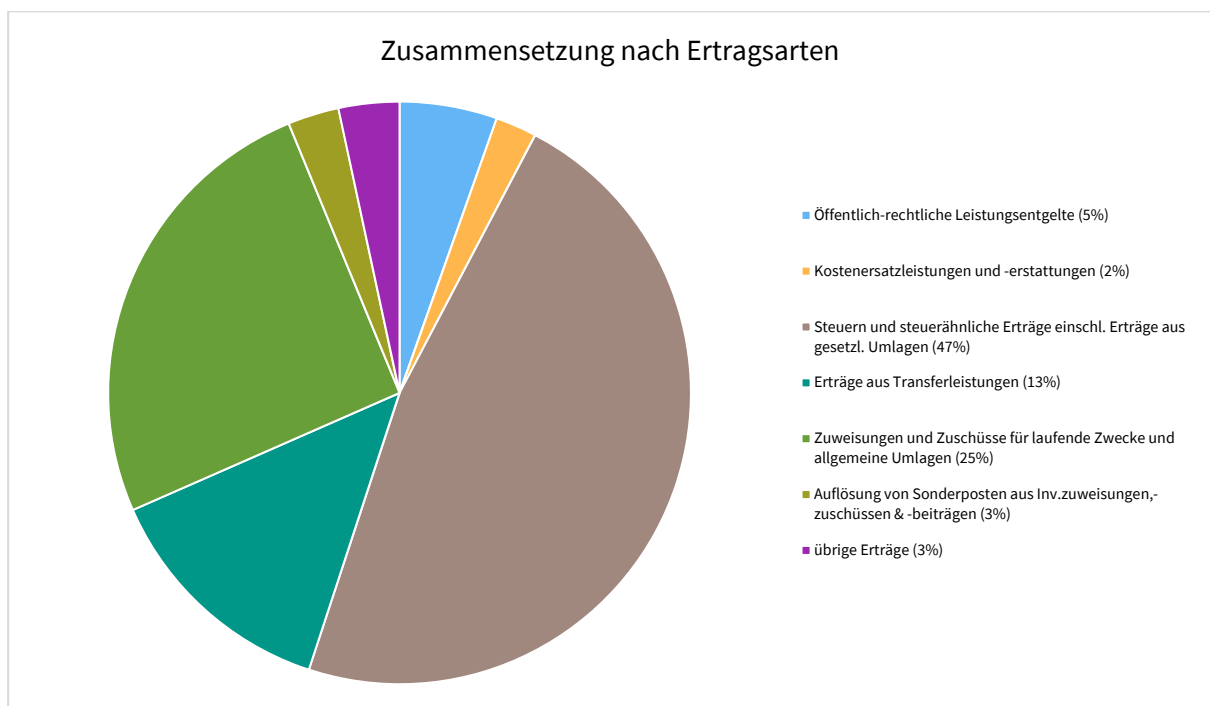
3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge im Haushaltsjahr 2025 in Höhe von 344.903.702 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Plan 2025	in %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.286.080	0,95
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.669.710	5,41
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.915.053	2,29
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	163.243.857	47,33
Erträge aus Transferleistungen	46.135.050	13,38
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	87.524.964	25,38
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	9.788.816	2,84
Sonstige ordentliche Erträge	3.030.934	0,88
Ordentliche Erträge	339.594.464	98,46
Finanzerträge	5.095.220	1,48
Außerordentliche Erträge	214.018	0,06
Summe	344.903.702	100,00

Die Zusammensetzung nach den einzelnen Ertragsarten ergibt folgendes Bild:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 323.430.651 Euro. Im aktuellen Planjahr 2025 verändern sich die Gesamterträge um 21.473.051 Euro auf 344.903.702 Euro.

Die Veränderungen bei den einzelnen Ertragsarten stellen sich im Detail wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Ertragsarten

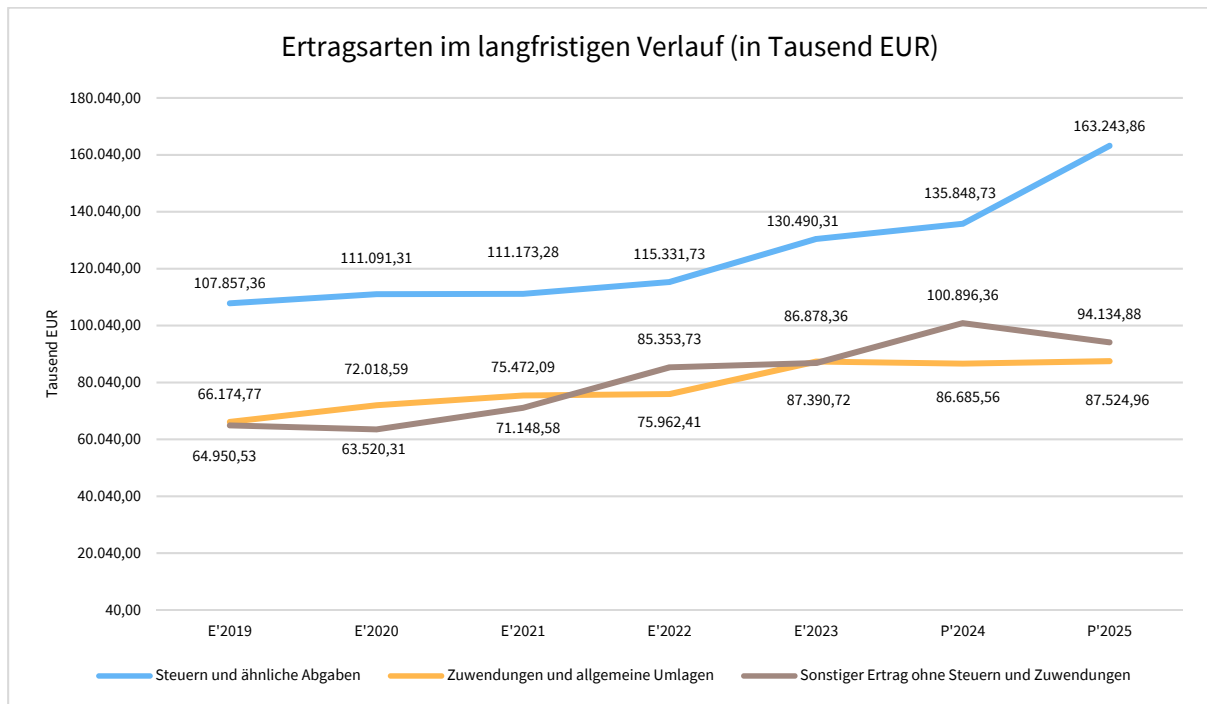
	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.880.760	3.286.080	405.320 
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.359.907	18.669.710	1.309.803 
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.814.081	7.915.053	-899.028 
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	135.848.733	163.243.857	27.395.124 
Erträge aus Transferleistungen	54.771.404	46.135.050	-8.636.354 
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	86.685.560	87.524.964	839.404 
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	8.643.240	9.788.816	1.145.576 
Sonstige ordentliche Erträge	3.433.616	3.030.934	-402.682 
Ordentliche Erträge	318.437.301	339.594.464	21.157.163 
Finanzerträge	4.674.850	5.095.220	420.370 
Außerordentliche Erträge	318.500	214.018	-104.482 
Summe	323.430.651	344.903.702	21.473.051 

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Langfristige Entwicklung der Ertragsarten

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.006.446	1.891.599	3.061.555	2.921.918	2.880.760	3.286.080
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.199.419	5.698.513	13.380.822	16.250.466	17.359.907	18.669.710
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	6.043.347	13.077.030	8.182.584	9.808.470	8.814.081	7.915.053
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	--	-30.872	--	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	111.091.310	111.173.281	115.331.729	130.490.312	135.848.733	163.243.857
Erträge aus Transferleistungen	26.121.130	26.294.821	36.320.105	39.582.059	54.771.404	46.135.050
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	72.018.588	75.472.091	75.962.412	87.390.721	86.685.560	87.524.964
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	13.340.965	13.544.245	11.784.831	9.310.627	8.643.240	9.788.816
Sonstige ordentliche Erträge	3.982.085	4.688.130	4.067.247	3.099.045	3.433.616	3.030.934
Ordentliche Erträge	239.803.291	251.839.711	268.060.414	298.853.618	318.437.301	339.594.464
Finanzerträge	5.221.428	5.679.800	4.948.516	5.434.742	4.674.850	5.095.220
Außerordentliche Erträge	1.605.489	274.440	3.638.941	471.032	318.500	214.018
Summe	246.630.209	257.793.951	276.647.871	304.759.392	323.430.651	344.903.702

In der Entwicklung stellen sich die wichtigsten Ertragsarten wie folgt dar:



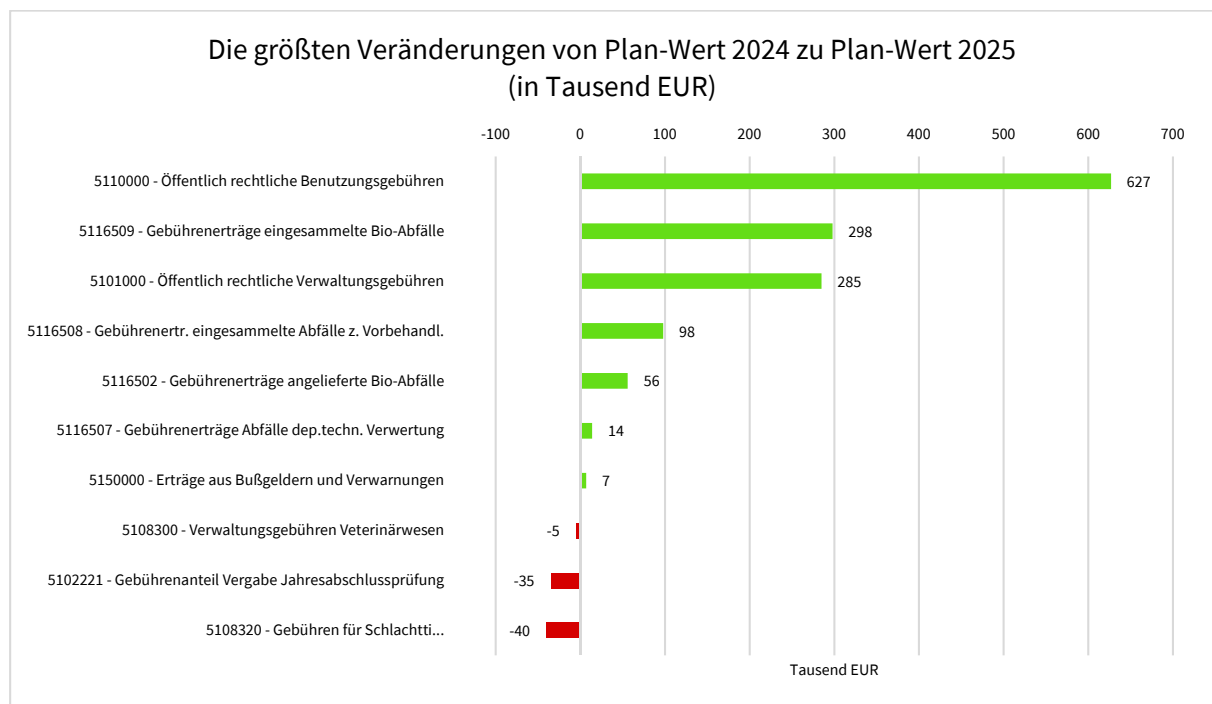
Auf die Umlagenerträge wird an dieser Stelle nicht näher eingegangen, da diese im Rahmen der KFA-Betrachtung unter 2.1 dargestellt wurden.

3.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Im Haushaltsjahr 2025 steigen die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte um 1.309.803 Euro. Diese sind überwiegend im Produkt 052010 Hilfe für ausländische Flüchtlinge und Migranten und im Produkt 117011 Abfallwirtschaft geplant. Im Produkt 052010 sind diese auf höhere Benutzungsgebühren für anerkannte Asylbewerber, die in den Rechtskreis des SGB II gewechselt sind, aber aufgrund des angespannten Wohnungsmarktes weiterhin in den bisherigen Gemeinschaftsunterkünften oder sog. Vereinbarungswohnungen wohnen, zurückzuführen. Im Produkt 117011 handelt es sich um höhere Gebührenerträge.

Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	3.675.024	4.097.618	3.654.020	3.857.660
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	9.575.258	11.973.138	13.600.137	14.695.160
Erträge aus Bußgeldern u. Verwarnungen	130.540	179.711	105.750	116.890
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.380.822	16.250.466	17.359.907	18.669.710

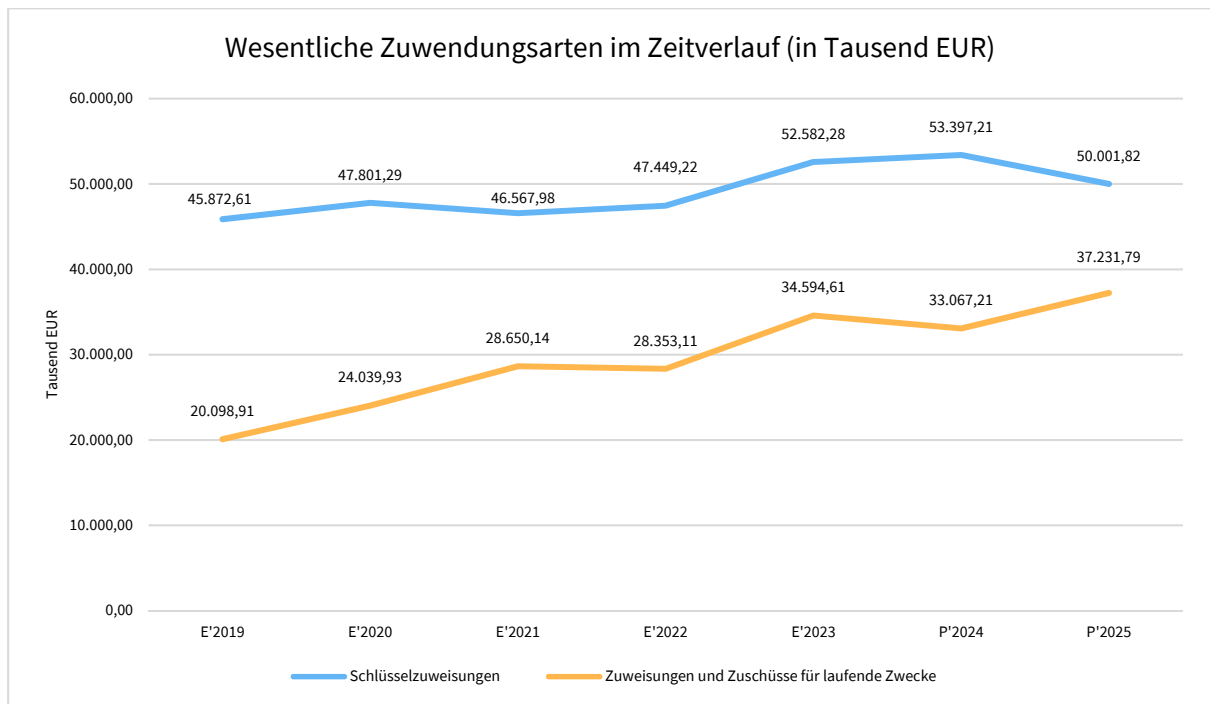


3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

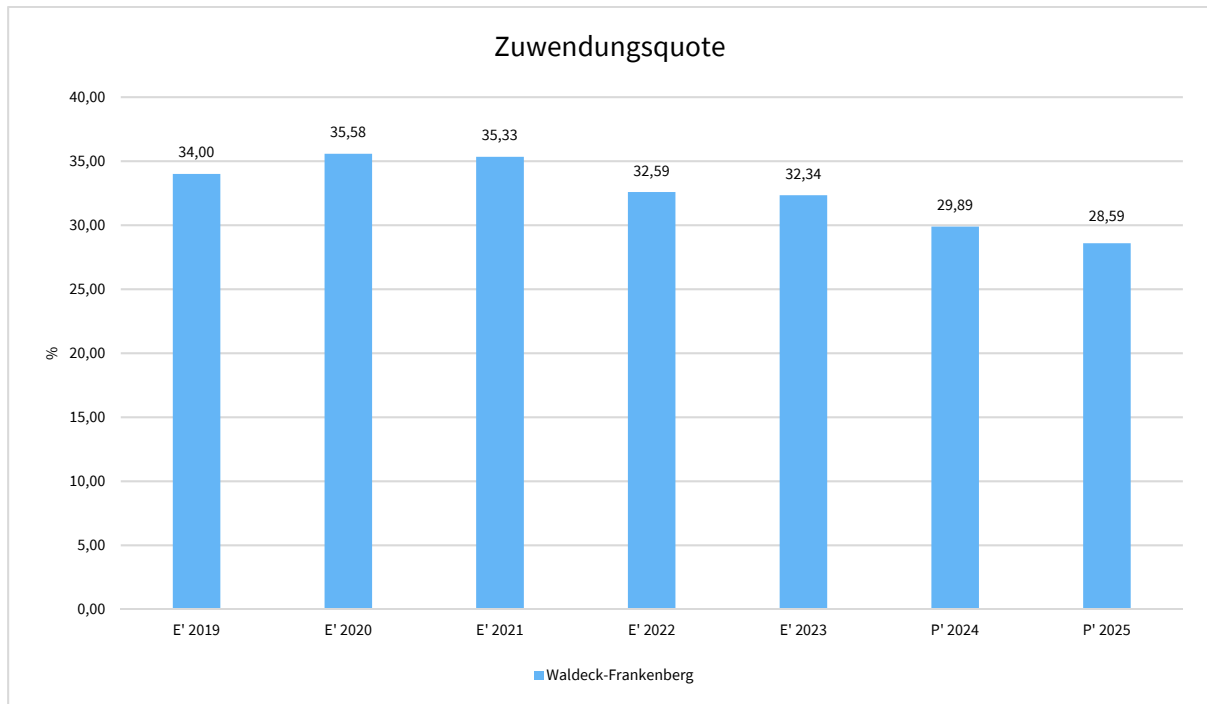
Zuwendungsarten

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	87.747.242	96.701.348	95.328.800	97.313.780
davon Schlüsselzuweisungen	47.449.219	52.582.276	53.397.211	50.001.817
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	28.353.109	34.594.610	33.067.205	37.231.789
davon Schuldendiensthilfen	41.163	52.166	148.744	216.958
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	11.784.831	9.310.627	8.643.240	9.788.816
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	118.921	161.670	72.400	74.400



Zuwendungsquote

Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie hoch die Abhängigkeit von Zuweisungen und Zuschüssen ist. Sie errechnet sich als prozentualer Anteil der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen (ohne allgemeine Umlagen und Erträge aus der Leistungsbeteiligung des Bundes) von den ordentlichen Erträgen insgesamt.

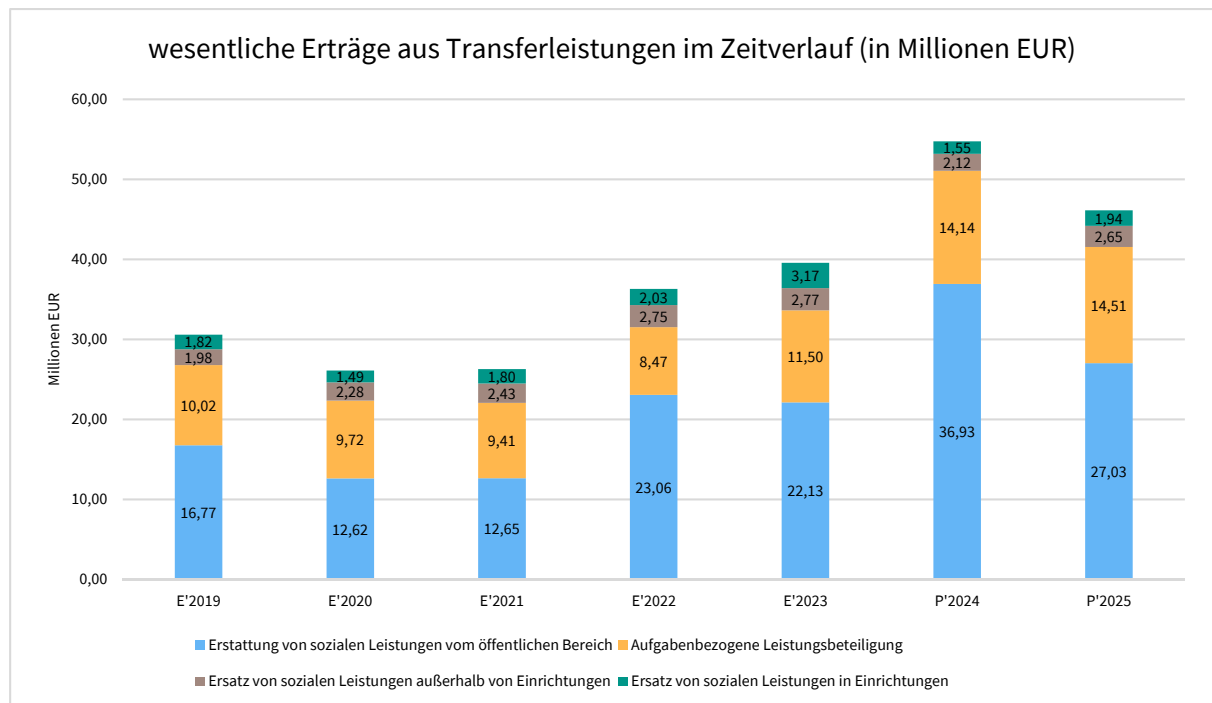


3.3 Erträge aus Transferleistungen

Die Erträge aus Transferleistungen umfassen die erhaltenen Kostenersätze von sozialen Leistungen. Im Vergleich zur Vorjahresplanung sieht der Haushaltsplan 2025 eine Reduzierung um ca. 8,64 Mio. Euro vor:

Erträge aus Transferleistungen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.749.376	2.766.791	2.120.500	2.647.050
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	2.029.727	3.170.538	1.551.700	1.943.000
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	8.469.223	11.496.342	14.142.800	14.506.800
Erstattung von sozialen Leistungen vom öffentlichen Bereich	23.060.255	22.126.123	36.931.404	27.028.200
sonstige Ersätze sozialer Leistungen	11.525	22.265	25.000	10.000
Erträge aus Transferleistungen	36.320.105	39.582.059	54.771.404	46.135.050



3.4 Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung bei den übrigen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.061.555	2.921.918	2.880.760	3.286.080
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.182.584	9.808.470	8.814.081	7.915.053
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-30.872	--	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	4.067.247	3.099.045	3.433.616	3.030.934
Finanzerträge	4.948.516	5.434.742	4.674.850	5.095.220
Außerordentliche Erträge	3.638.941	471.032	318.500	214.018
Summe sonstige Ertragsarten	23.867.972	21.735.207	20.121.807	19.541.305

4 Aufwendungen

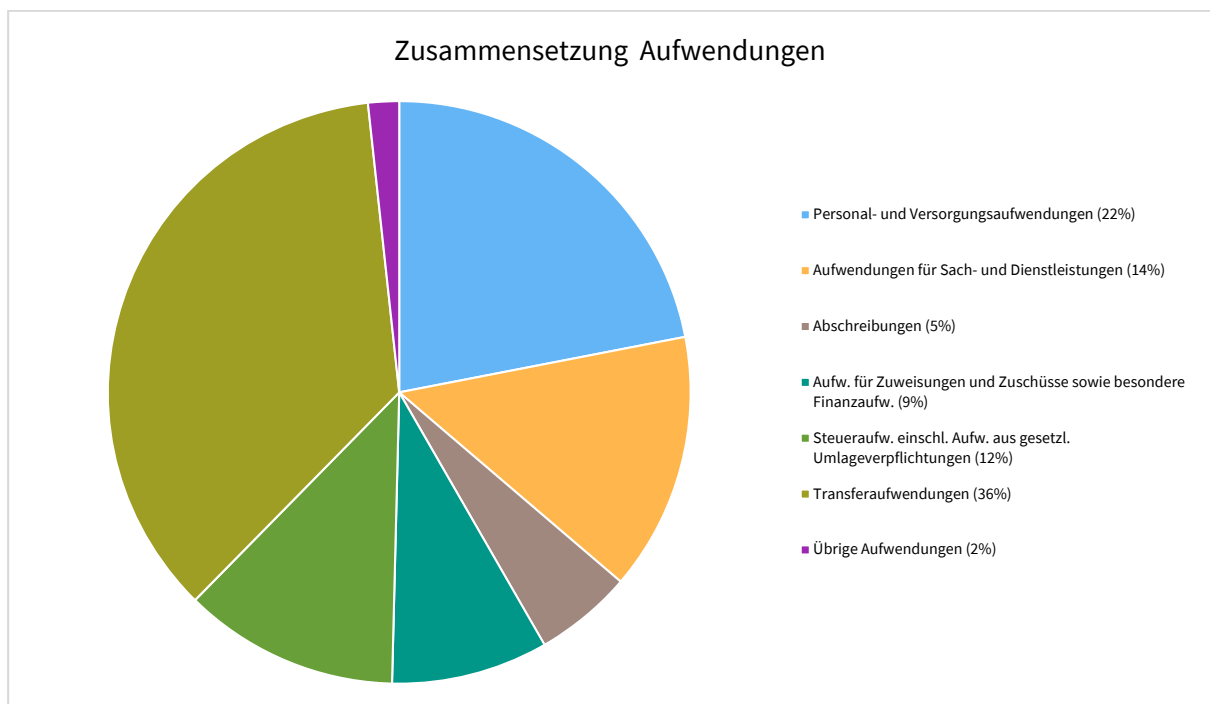
Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2025 beläuft sich auf 371.444.442 Euro.

Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

Aufwandsarten

	Plan 2025	in %
Personalaufwendungen	67.829.941	18,26
Versorgungsaufwendungen	13.681.628	3,68
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.151.022	14,31
Abschreibungen	20.179.069	5,43
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	32.348.295	8,71
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	44.437.380	11,96
Transferaufwendungen	133.434.341	35,92
Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.190	0,06
Ordentliche Aufwendungen	365.296.866	98,34
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.925.526	1,60
Außerordentliche Aufwendungen	222.050	0,06
Summe	371.444.442	100,00

Die Aufwendungen setzen sich grafisch wie folgt zusammen:



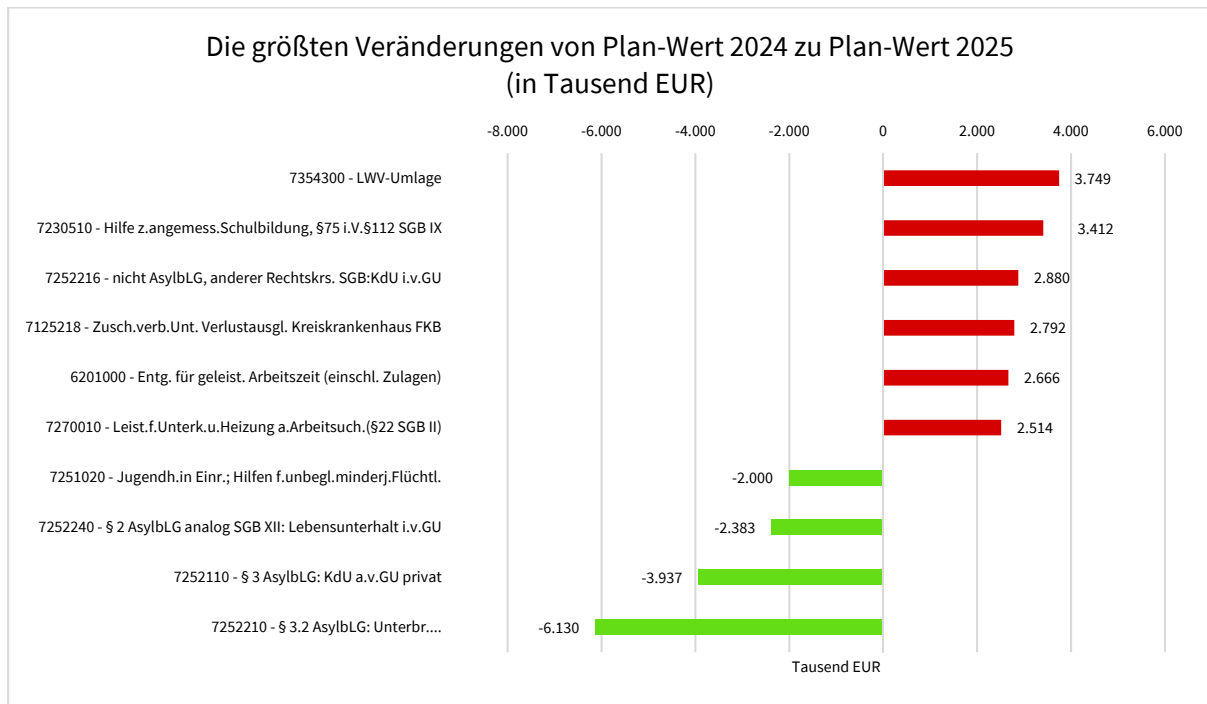
Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 350.537.455 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 20.906.987 Euro auf 371.444.442 Euro.

Der Vergleich nach den einzelnen Aufwandsarten stellt sich wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Personalaufwendungen	63.965.500	67.829.941	3.864.441 
Versorgungsaufwendungen	13.878.145	13.681.628	-196.517 
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.258.288	53.151.022	2.892.734 
Abschreibungen	19.037.501	20.179.069	1.141.568 
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	29.176.931	32.348.295	3.171.364 
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	40.622.018	44.437.380	3.815.362 
Transferaufwendungen	128.179.554	133.434.341	5.254.787 
Sonstige ordentliche Aufwendungen	107.130	235.190	128.060 
Ordentliche Aufwendungen	345.225.067	365.296.866	20.071.799 
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.860.938	5.925.526	1.064.588 
Außerordentliche Aufwendungen	451.450	222.050	-229.400 
Summe	350.537.455	371.444.442	20.906.987 

Die größten Steigerungen gegenüber dem Vorjahr zeigen sich bei den Transferaufwendungen, bei den Personalaufwendungen und bei den Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen. Im Bereich der Transferaufwendungen fällt der überwiegende Teil auf den Bereich der Jugendhilfeleistungen. Dort steigt der Ansatz enorm bei den Schulassistenten an. Bei den Personalaufwendungen wurde mit 2,5 % Steigerung prognostiziert. Des Weiteren ist die Erhöhung der Beamtenbesoldung an 2 Terminen in Höhe von insgesamt 10,3 % mit eingeplant. Auch die Steigerung der Arbeitsgeber Sozialversicherungsbeiträge erhöhen hier den Ansatz. Bei den Steueraufwendungen stellt die Mehrbelastung die LWV-Umlage dar.



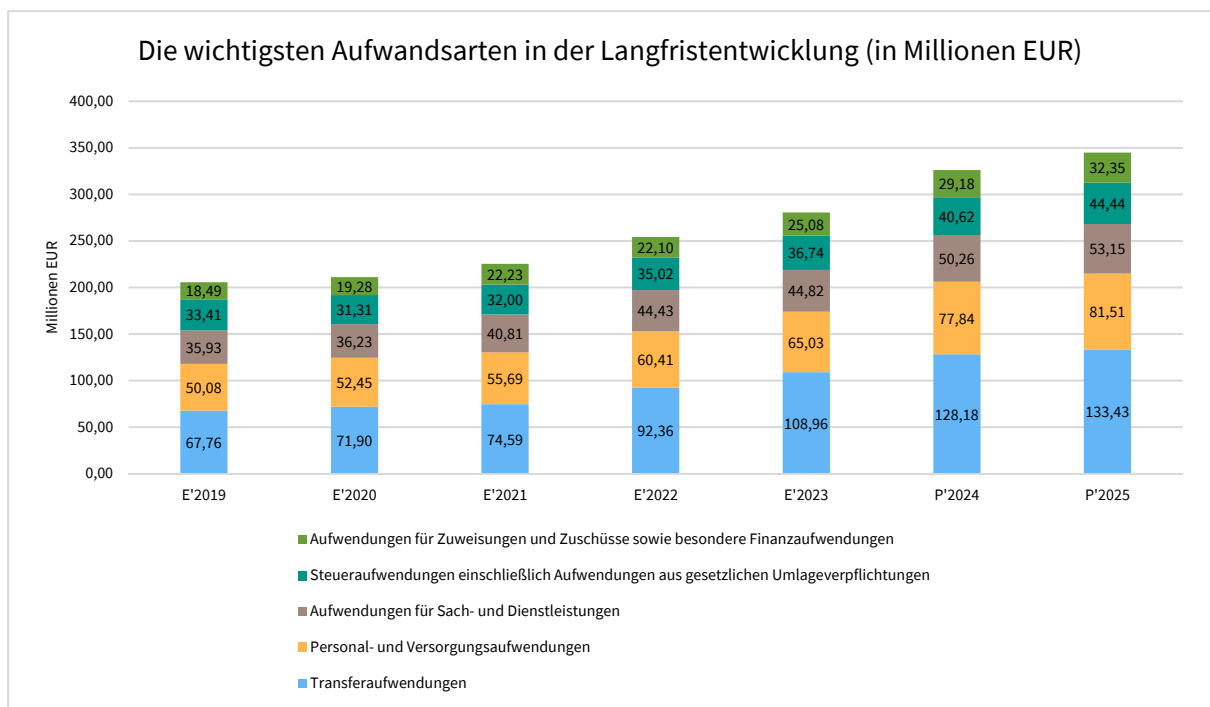
In der langfristigen Entwicklung stellen sich die Aufwandsarten wie folgt dar:

Langfristige Entwicklung der Aufwandsarten

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Personalaufwendungen	42.387.480	46.472.042	50.004.098	54.352.224	63.965.500	67.829.941
Versorgungsaufwendungen	10.060.128	9.213.179	10.405.200	10.674.441	13.878.145	13.681.628
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.231.327	40.806.275	44.429.316	44.823.655	50.258.288	53.151.022
Abschreibungen	17.309.664	19.071.108	18.987.410	18.474.180	19.037.501	20.179.069
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	19.278.920	22.231.119	22.102.767	25.080.725	29.176.931	32.348.295
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	31.310.138	31.999.543	35.017.819	36.741.748	40.622.018	44.437.380
Transferaufwendungen	71.895.167	74.589.767	92.357.785	108.955.052	128.179.554	133.434.341
Sonstige ordentliche Aufwendungen	54.307	48.422	63.395	118.410	107.130	235.190

	Ist 2020	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ordentliche Aufwendungen	228.527.130	244.431.456	273.367.792	299.220.434	345.225.067	365.296.866
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.539.286	3.253.063	3.159.730	3.482.055	4.860.938	5.925.526
Außerordentliche Aufwendungen	2.487.356	6.679.339	2.914.025	1.413.403	451.450	222.050
Summe	234.553.772	254.363.857	279.441.546	304.115.892	350.537.455	371.444.442

Folgende Darstellung zeigt die langfristige Entwicklung der wichtigsten Positionen der Aufwendungen:



4.1 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen entwickeln sich im Betrachtungszeitraum wie folgt:

Personal- und Versorgungsaufwendungen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Entgelte Arbeitnehmer	36.606.258	40.418.506	46.940.098	49.756.851
Bezüge Beamte	5.175.203	5.256.956	6.663.293	6.661.100
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	8.017.962	8.569.287	10.142.304	11.175.540
Sonstige Personalaufwendungen	204.675	107.475	219.805	236.450
Summe Personalaufwendungen	50.004.098	54.352.224	63.965.500	67.829.941
Versorgungsaufwendungen	10.405.200	10.674.441	13.878.145	13.681.628

Die Personalaufwendungen erhöhen sich im Haushalt 2025 um rd. 4 Mio. Euro, die Versorgungsaufwendungen reduzieren sich um rd. 0,2 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr. Insgesamt belaufen sich die Personal- und Versorgungsaufwendungen auf 81.511.569 Euro, das sind in Summe rd. 3,7 Mio. Euro mehr gegenüber dem Haushaltsjahr 2024.

In den Planansätzen sind durchschnittlich 2,5 v. H. für Tarifierhöhungen enthalten. Des Weiteren ist die Erhöhung der Beamtenbesoldung an 2 Terminen in Höhe von insgesamt 10,3 % mit eingeplant. Auch die Steigerung der Arbeitgeber Sozialversicherungsbeiträge sind einkalkuliert und erhöhen den Ansatz.

Von den Personal- und Versorgungsaufwendungen entfallen rund 3,05 Mio. Euro auf veranschlagte Aufwendungen für die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen. Aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen werden Erträge von rund 823.100 Euro, aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellung noch rund 291.600 Euro erwartet. Auf Unwägbarkeiten hinsichtlich der tatsächlichen Entwicklung der Aufwendungen für die zu bildenden Rückstellungen wird ausdrücklich hingewiesen.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen sind auf der Ebene des Ergebnishaushaltes über alle Teilhaushalte hinweg getrennt nach zahlungswirksamen und zahlungsunwirksamen Aufwendungen in jeweils eigenständigen Deckungskreisen, gegenseitig deckungsfähig. Sie sind abweichend von § 20 Abs. 1 GemHVO grundsätzlich nicht mit den übrigen Aufwendungen eines Budgets deckungsfähig. Die zahlungswirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen werden zugunsten der zahlungsunwirksamen für einseitig deckungsfähig erklärt.

Erläuterungen zum Stellenplan 2025

Aufgrund der angespannten Haushaltslage wird im Haushaltsjahr 2025 eine sog. „Null-Runde“ für den Stellenplan vollzogen. Dies bedeutet, dass unabhängig von ggf. festgestellten Personalbedarfen keine zusätzlichen bzw. neuen Stellen in den Stellenplan aufgenommen werden. Der Stellenplan 2025 weist insgesamt 933,3 Stellen aus. Dies bedeutet eine zahlenmäßige Reduzierung um zwei Stellen.

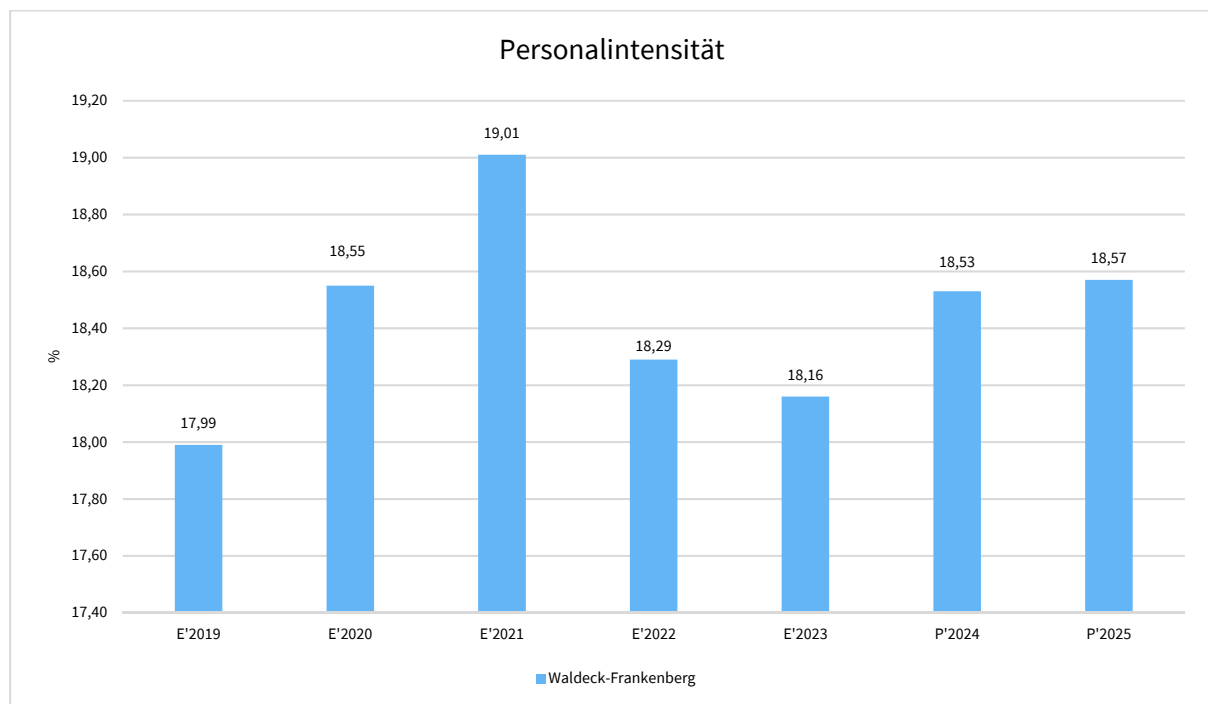
Im Bereich der Beamten erfolgen Beförderungen auf Grundlage des aktuellen Stellenplans nach einem entsprechenden Beschluss des Kreisausschusses. Eine Beamtenstelle (Besoldungsgruppe A 15 HBesG) im Bereich der Behördenleitung (Teilbudget 011.1) entfällt, die bereits mit einem sog. kw-Vermerk versehen war.

Im Bereich der Beschäftigten waren Höhergruppierungen aufgrund von Stellenbewertungen / Stellenbesetzungen vorzunehmen. Die Höhergruppierungen erfolgten jeweils nach Beschluss des Kreisausschusses bzw. Entscheidung des Landrates. Änderungen des Jahres 2025 werden im Stellenplan 2026 berücksichtigt. Im Stellenplan 2025 sind keine neuen Stellen für Beschäftigte enthalten. Im Fachdienst Jugend (Teilbudget 038) entfällt jedoch eine Stelle der Entgeltgruppe 9b TVöD (Sachbearbeitung BaFöG), die ebenfalls mit einem kw-Vermerk versehen war.

Änderungen des laufenden Jahres 2025 werden im Stellenplan 2026 berücksichtigt.

Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben.



4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 2.892.734 Euro steigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.429.316	44.823.655	50.258.288	53.151.022
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	6.359.290	7.955.290	9.807.010	9.862.825
davon Aufw. für bezogene Leistungen	25.404.046	27.670.671	29.591.426	31.732.616
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.610.395	4.973.344	5.729.406	6.497.238
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	1.765.753	1.969.435	2.702.188	2.569.987
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	7.289.832	2.254.914	2.428.258	2.488.356

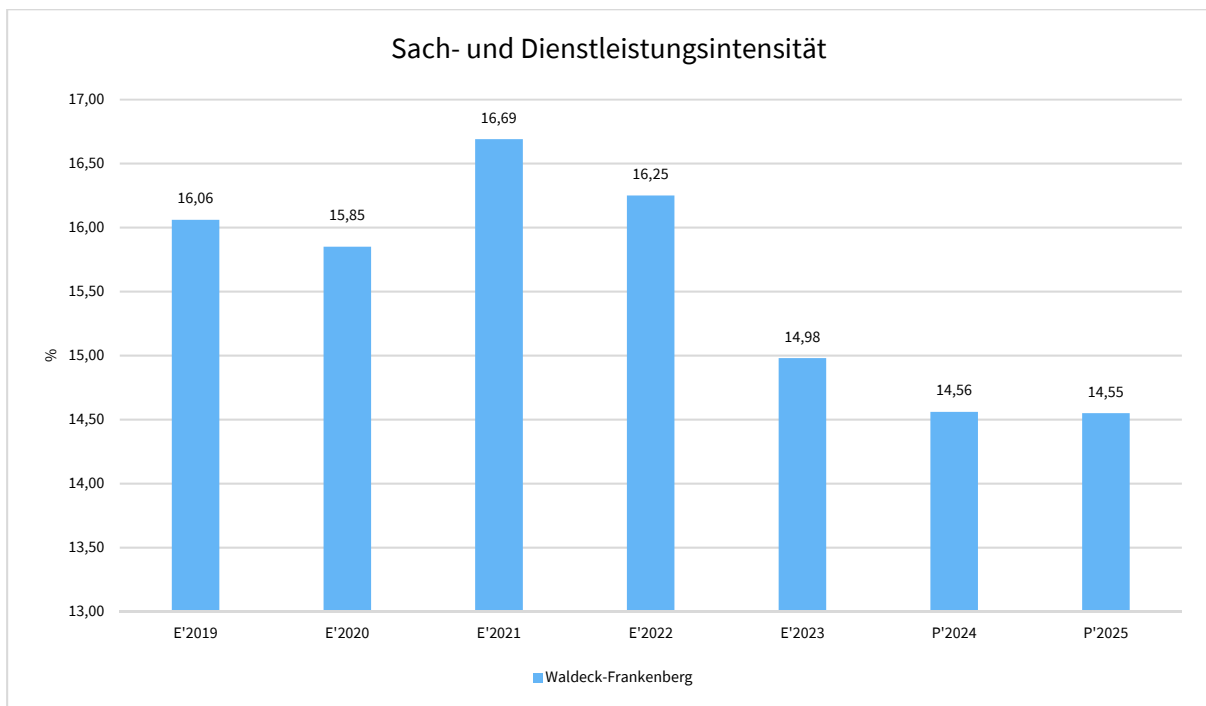
Die folgende Übersicht zeigt die größten Veränderungen zum Vorjahresansatz:



Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Sach- und Dienstleistungsintensität bildet den prozentualen Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab.

Sie zeigt an, welches Gewicht der Sach- und Dienstleistungsaufwand innerhalb des ordentlichen Aufwandes hat.

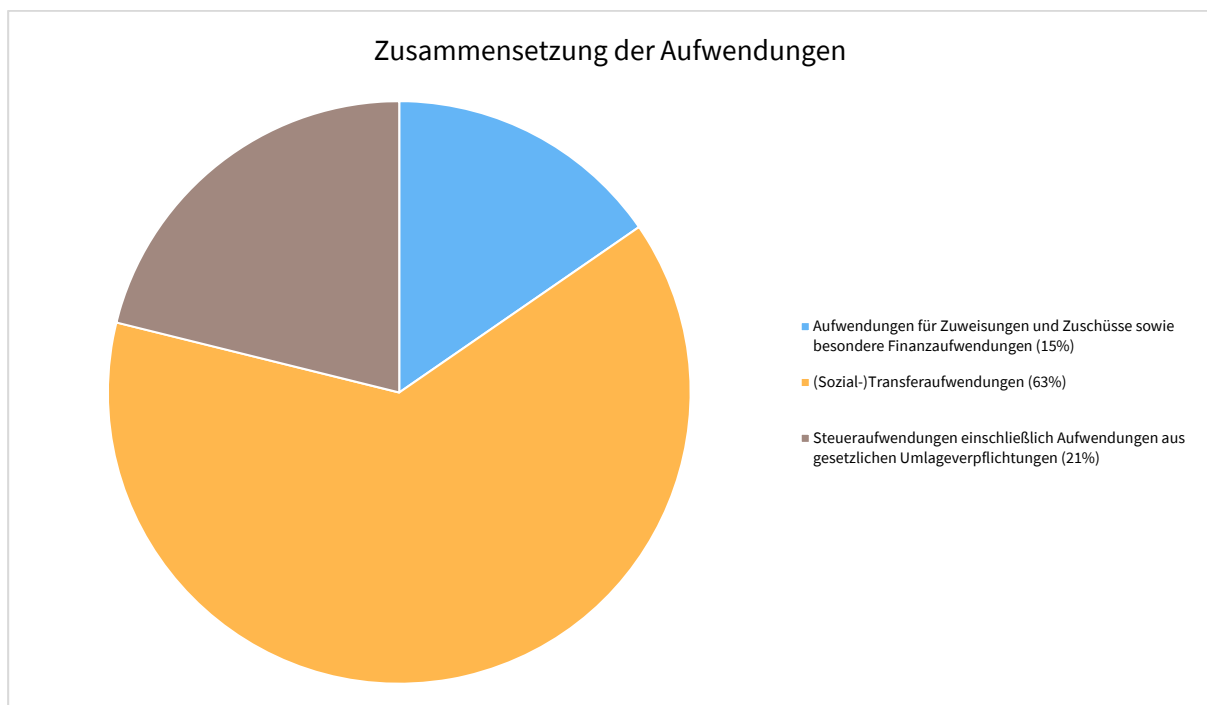


4.3 Transferaufwendungen, Zuweisungen und Umlagen

Unter dem Begriff Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Innerhalb der Transferaufwendungen mit einem geplanten Volumen von 210.220.016 Euro stellen die Sozialtransfers sowie die Umlagezahlungen die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

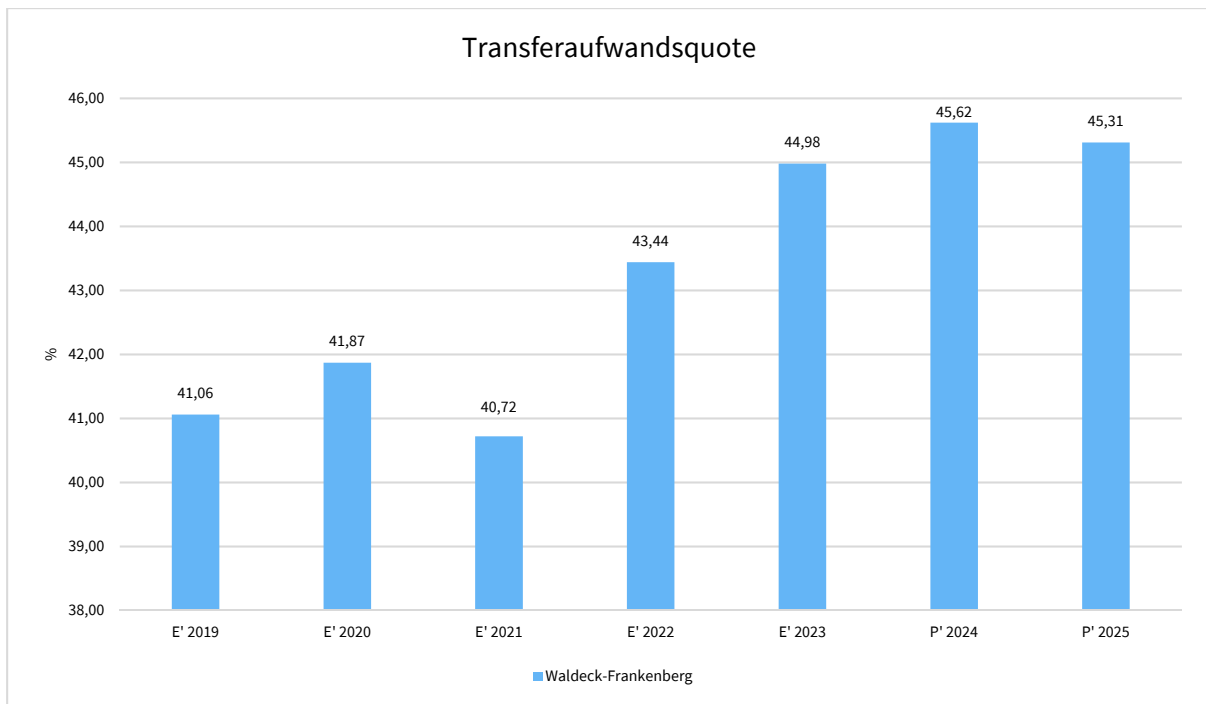
Transferaufwendungen, Zuschüsse und gesetzl. Umlageverpflichtungen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.102.767	25.080.725	29.176.931	32.348.295
(Sozial-)Transferaufwendungen	92.357.785	108.955.052	128.179.554	133.434.341
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	35.017.819	36.741.748	40.622.018	44.437.380
Summe Transferaufwand im weiteren Sinne	149.478.372	170.777.525	197.978.503	210.220.016



Transferaufwandsquote

Die Transferaufwandsquote stellt die Aufwendungen aus Transferleistungen, Zuweisungen und Zuschüssen sowie gesetzlichen Umlageverpflichtungen (Kontengruppen 71-73) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen und bringt den prozentualen Anteil an den ordentlichen Aufwendungen zum Ausdruck. Sie ist damit ein Indikator dafür, wie hoch der kommunale Haushalt durch Transferaufwendungen im weiteren Sinne belastet wird.



4.3.1 Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen

Gegenüber dem Vorjahresplan und in der langfristigen Entwicklung ergibt sich folgendes Bild:

Steueraufwendungen und gesetzliche Umlagezahlungen im Überblick

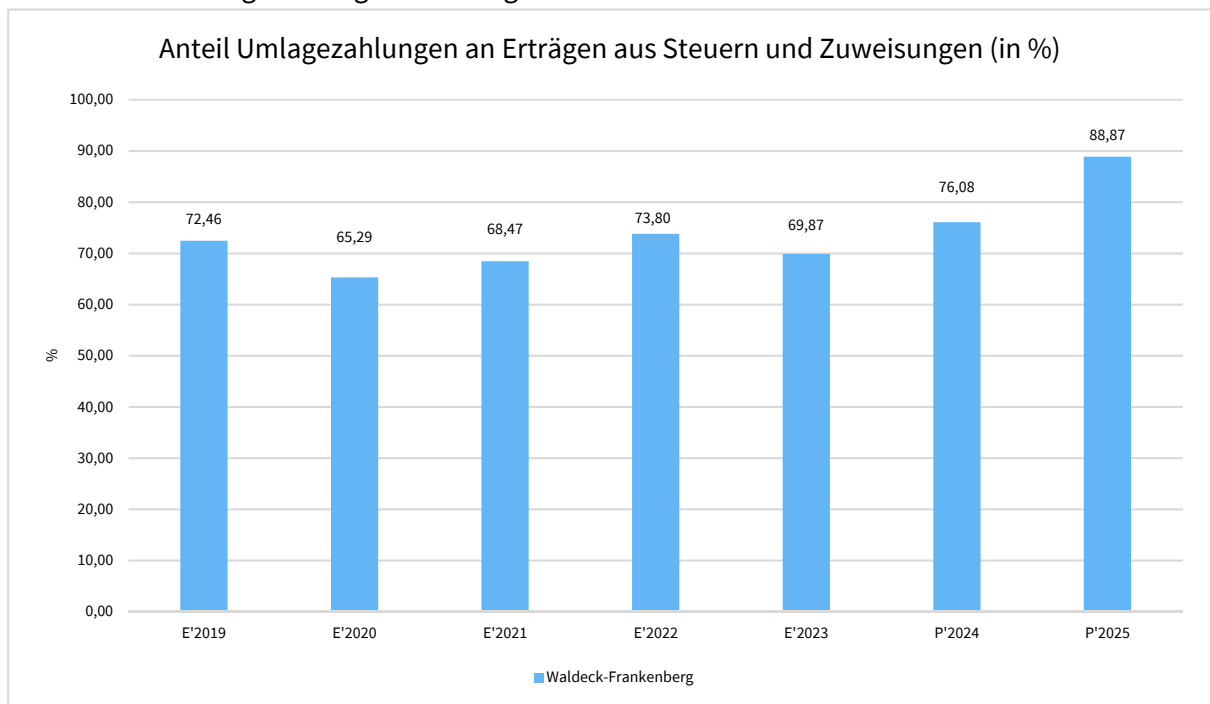
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	35.017.819	36.741.748	40.622.018	44.437.380
7353100 - Krankenhausumlage	2.870.768	3.374.295	3.546.931	3.660.827
7353200 - Zinsdienstumlage nach § 40b FAG (Konjunkturprg.)	77.327	74.245	80.000	66.000
7353650 - Altlastenfinanzierungsumlage	--	25.000	25.000	0
7354300 - LWV-Umlage	32.069.724	33.259.956	36.961.087	40.710.553
7363100 - Abwasserabgabe	0	8.252	9.000	0

Weitere Informationen zu den Umlagezahlungen sind unter Punkt 2.1 des Berichts dargestellt.

Anteil der Umlagezahlung an den Erträgen aus Steuern und Schlüsselzuweisungen

Um die Belastung durch die Umlagezahlung objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zu den Erträgen aus Schlüsselzuweisungen gestellt.

Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wieviel Prozent der Erträge aus Schlüsselzuweisungen und Steuern durch die Umlagezahlung wieder aufgezehrt werden.



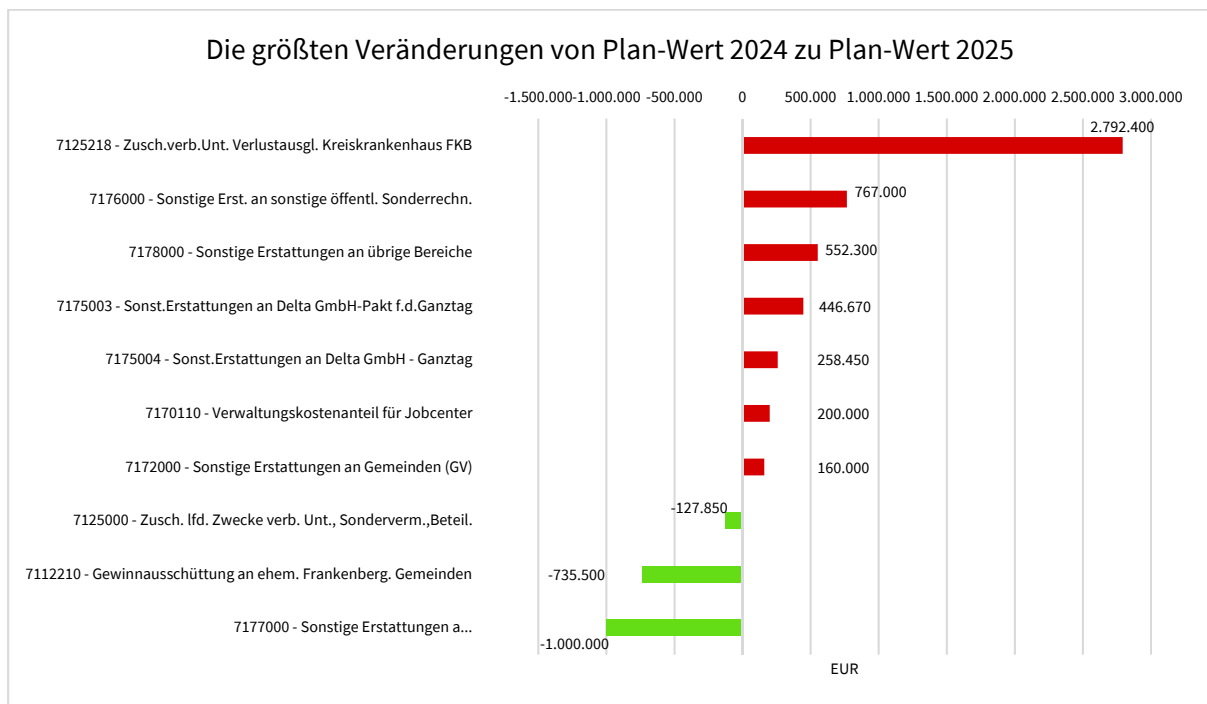
4.3.2 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Im Vergleich zum Vorjahresansatz steigen die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse um 3.171.364 Euro.

Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	22.102.767	25.080.725	29.176.931	32.348.295
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	8.417.025	10.156.148	12.169.651	14.775.230
davon Sonstige Erstattungen und Zuweisungen	13.028.272	14.220.887	15.448.200	16.808.765

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2024 sind folgend dargestellt:



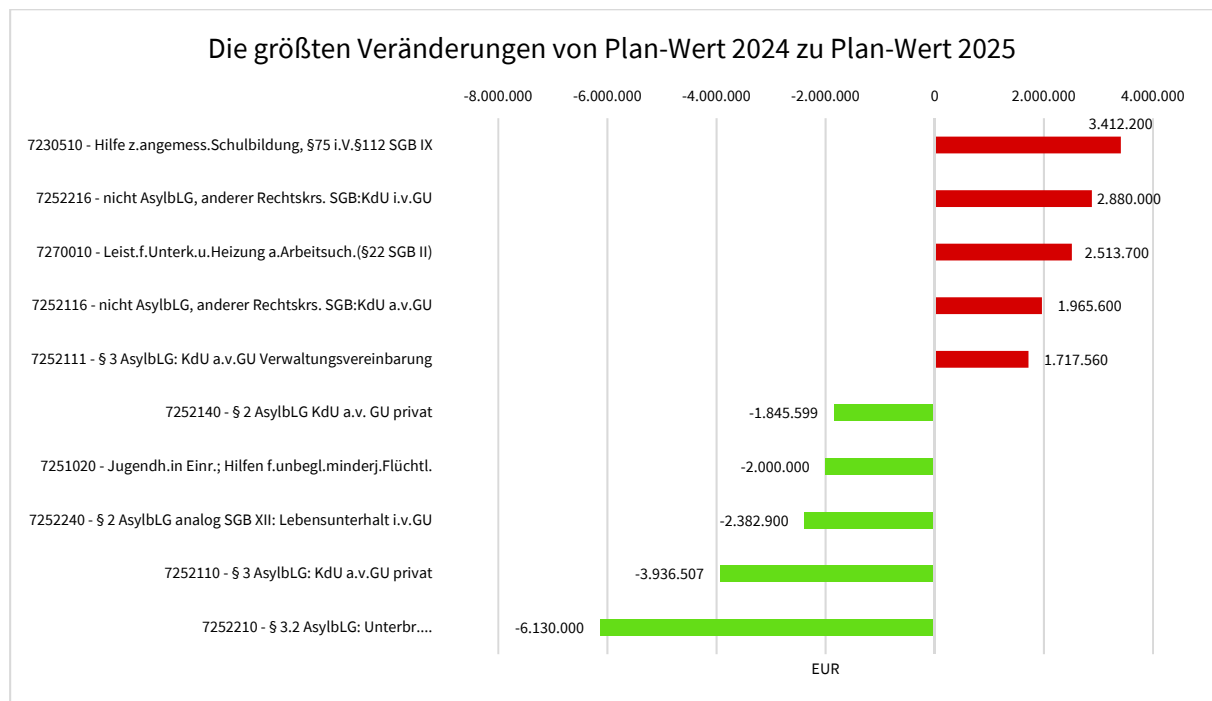
4.3.3 Transferaufwendungen

Der kommunale Kontenrahmen des Landes Hessen sieht unter dem Begriff "Transferaufwendungen" Aufwendungen für sonstige Leistungen an Dritte (Kontengruppe 72*) vor.

Transferaufwendungen

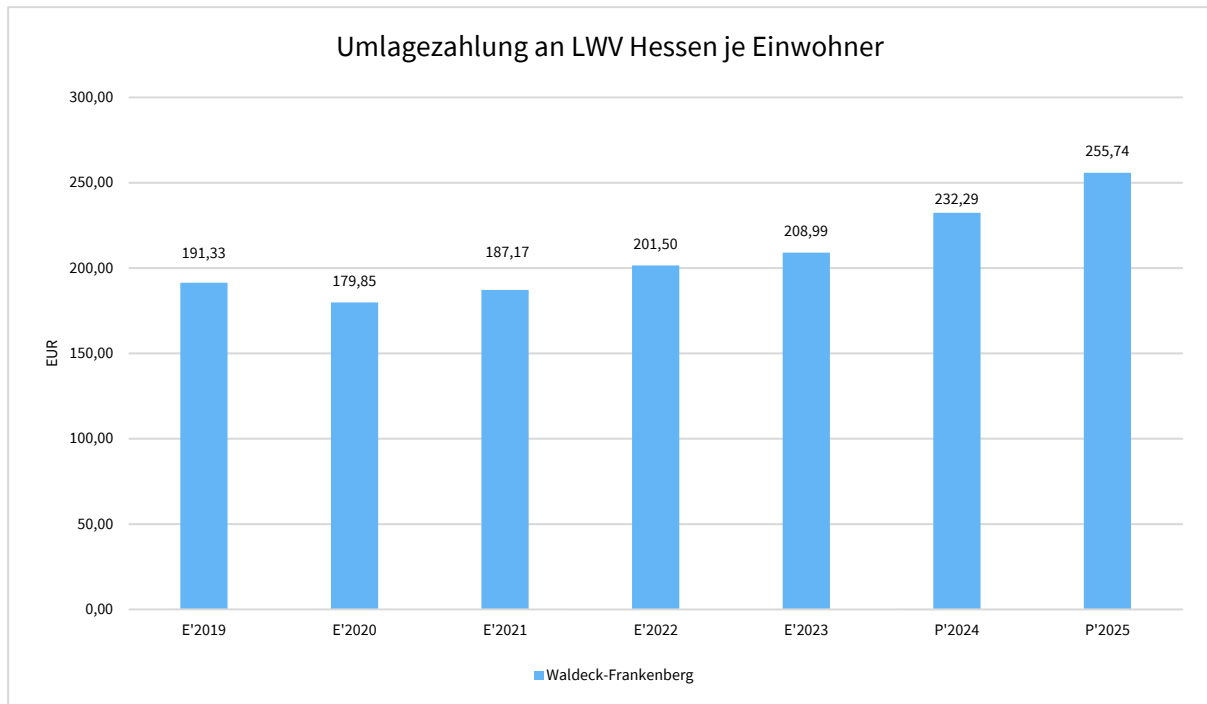
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aufwand aus Transferleistungen - personenbezogen -	4.793.133	5.344.798	6.704.500	7.004.500
Aufwand aus Transferleistungen - sachbezogen -	133.449	106.528	180.660	185.500
Leistungen an natürliche Personen nach SGB XII	33.411.169	40.055.482	43.110.795	52.486.818
Sonstige soziale Leistungen an natürliche Personen	35.861.510	40.775.361	52.434.755	44.955.773
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften (nach SGB II)	15.755.344	19.890.796	22.522.044	24.844.250
übrige Transferleistungen	2.403.180	2.782.088	3.226.800	3.957.500
Transferaufwendungen	92.357.785	108.955.052	128.179.554	133.434.341

Die geplante Erhöhung der Transferleistungen um ca. 5,25 Mio. Euro resultiert im Detail aus folgenden Änderungen zum Vorjahresansatz:



Umlagezahlung an LWV Hessen je Einwohner

Um die Belastung durch die Umlagezahlung an den LWV Hessen objektiver beurteilen zu können, wird sie nachfolgend ins Verhältnis zur Einwohnerzahl des Kreises gestellt. Die Kennzahl bringt zum Ausdruck, wie sich die Umlagezahlung je Einwohner entwickelt.



4.4 Abschreibungen

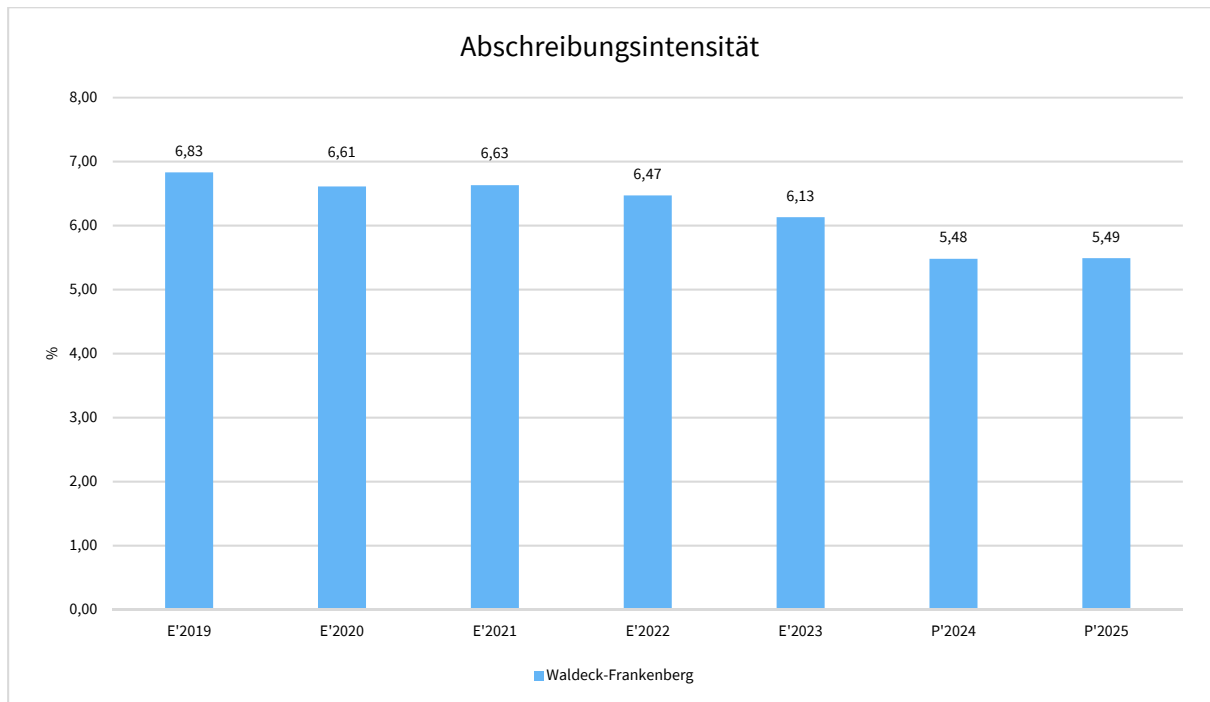
Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.234.273	3.575.985	3.668.267	3.874.795
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	11.432.411	11.785.631	12.176.036	12.914.564
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	8.319	4.048	4.796	4.796
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.450.396	2.462.955	2.340.220	2.052.568
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	1.290.713	130.367	112.900	116.500
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	571.298	515.195	735.282	1.215.846
Abschreibungen	18.987.410	18.474.180	19.037.501	20.179.069

Abschreibungsintensität

Die Abschreibungsintensität bildet das Verhältnis der Abschreibungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie sagt aus, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen ist.

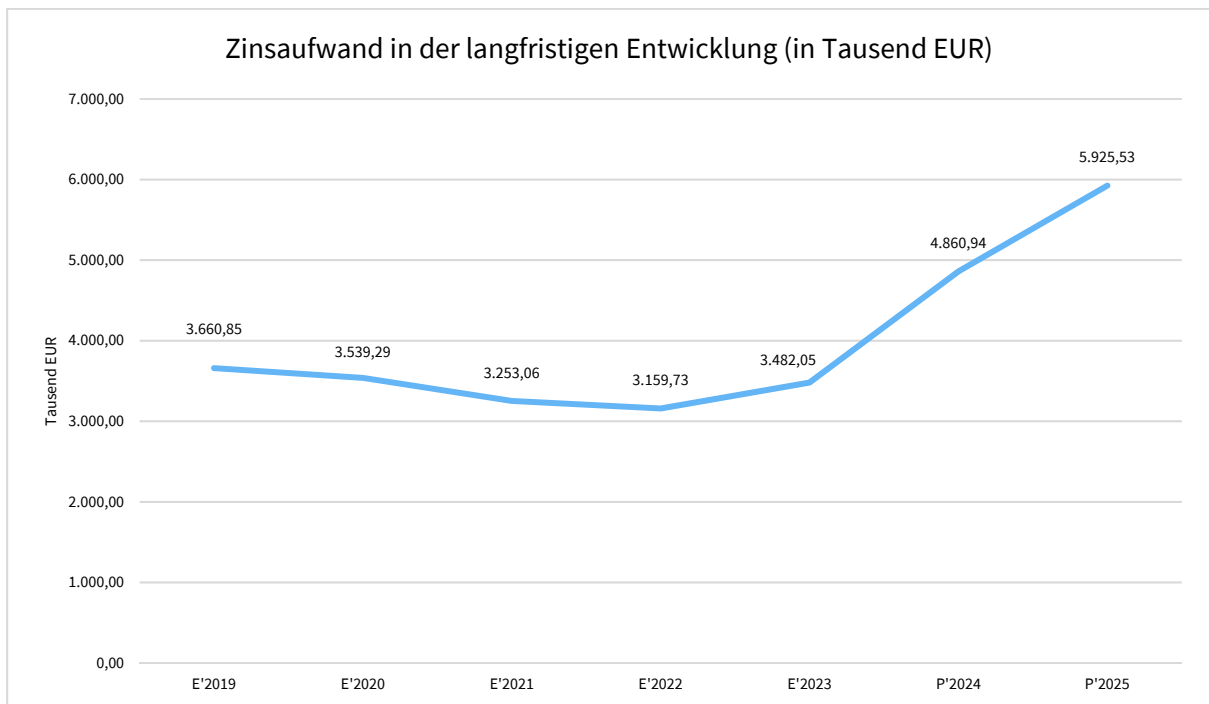


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Die Entwicklung bei den Zinsen und den sonstigen Finanzaufwendungen stellt sich wie folgt dar:

Zinsaufwand

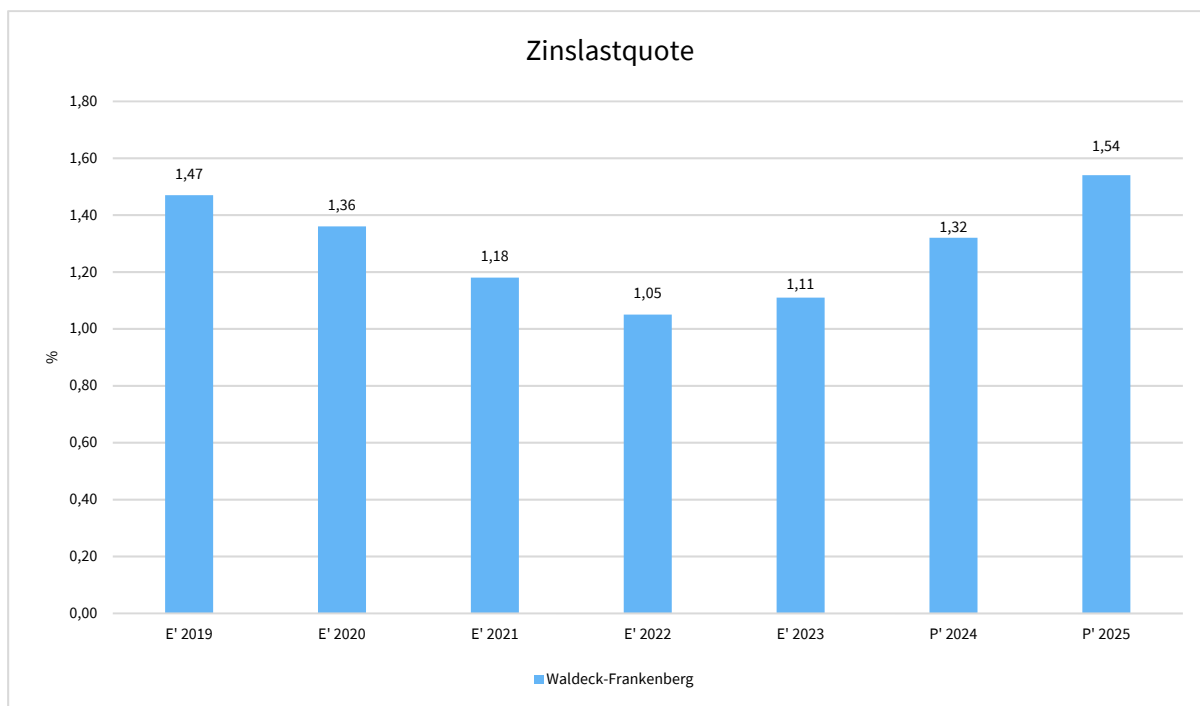
	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.159.730	3.482.055	4.860.938	5.925.526



Aufgrund der steigenden Zinsen müssen ab dem Jahr 2023 höhere Zinsaufwendungen für neue Investitionskredite bzw. Umschuldungen eingeplant werden. Weiterhin musste ein höherer Zinsaufwand für die Aufnahme von Liquiditätskrediten im Jahr 2025 eingeplant werden.

Zinslastquote

Die Zinslastquote bildet das Verhältnis der Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zum ordentlichen Aufwand ab. Sie zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.



5 Ergebnis

Aus den oben dargestellten Erträgen und Aufwendungen ergibt sich folgendes Ergebnis, was nachfolgend im Vergleich zur Planung des Vorjahres abgebildet wird:

Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr

	Plan 2024	Plan 2025	Abw. abs.
Verwaltungsergebnis	-26.787.766	-25.702.402	1.085.364 ↗
Finanzergebnis	-186.088	-830.306	-644.218 ↘
Ordentliches Ergebnis	-26.973.854	-26.532.708	441.146 ↗
Außerordentliches Ergebnis	-132.950	-8.032	124.918 ↗
Jahresergebnis	-27.106.804	-26.540.740	566.064 ↗

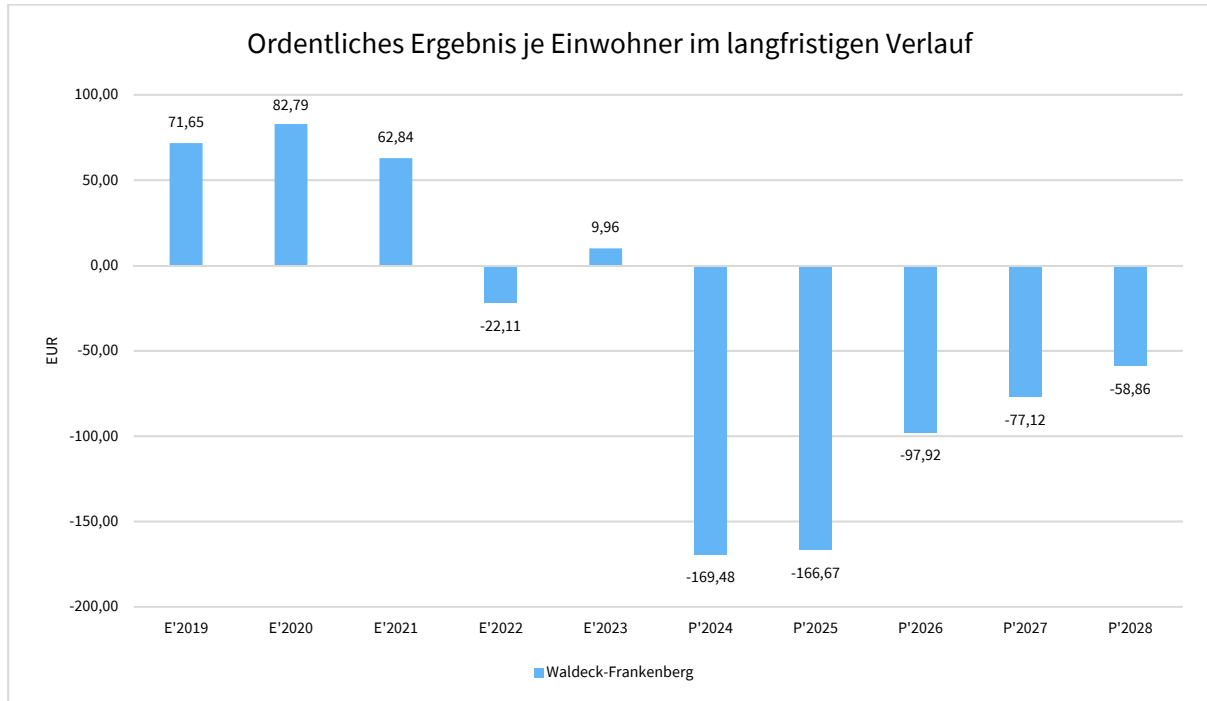
Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verwaltungsergebnis	-366.816	-26.787.766	-25.702.402	-15.148.615	-12.258.195	-9.973.328
Finanzergebnis	1.952.687	-186.088	-830.306	-435.798	115.289	705.934
Ordentliches Ergebnis	1.585.871	-26.973.854	-26.532.708	-15.584.413	-12.142.906	-9.267.394
Außerordentliches Ergebnis	-942.370	-132.950	-8.032	-224.270	-226.511	-228.775
Jahresergebnis	643.500	-27.106.804	-26.540.740	-15.808.683	-12.369.417	-9.496.169

Zur Einschätzung der finanziellen Leistungsfähigkeit kommt dem Ordentlichen Ergebnis eine wesentliche Bedeutung zu.

Nachfolgend wird dessen Entwicklung einwohnerbezogen dargestellt:



6 Finanzhaushalt

Die Eckdaten des Finanzhaushaltes stellen sich wie folgt dar:

Finanzhaushalt

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
09 - Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.765.668	312.823.861	295.218.316
18 - Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.026.813	327.446.924	280.877.684
19 - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.261.145	-14.623.063	14.340.632
23 - Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.908.468	13.649.914	21.461.822
28 - Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.340.741	42.525.900	38.961.627
29 - Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.432.273	-28.875.986	-17.499.805
30 - Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)	-38.693.418	-43.499.049	-3.279.204
31 - Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	24.949.273	32.015.986	15.187.622
32 - Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	16.255.854	17.729.825	15.438.863
33 - Saldo aus Finanzierungstätigkeit	8.693.419	14.286.161	-251.240
37 - Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	--	--	-1.316.609
39 - Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln	-29.999.999	-29.212.888	-4.472.023

6.1 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

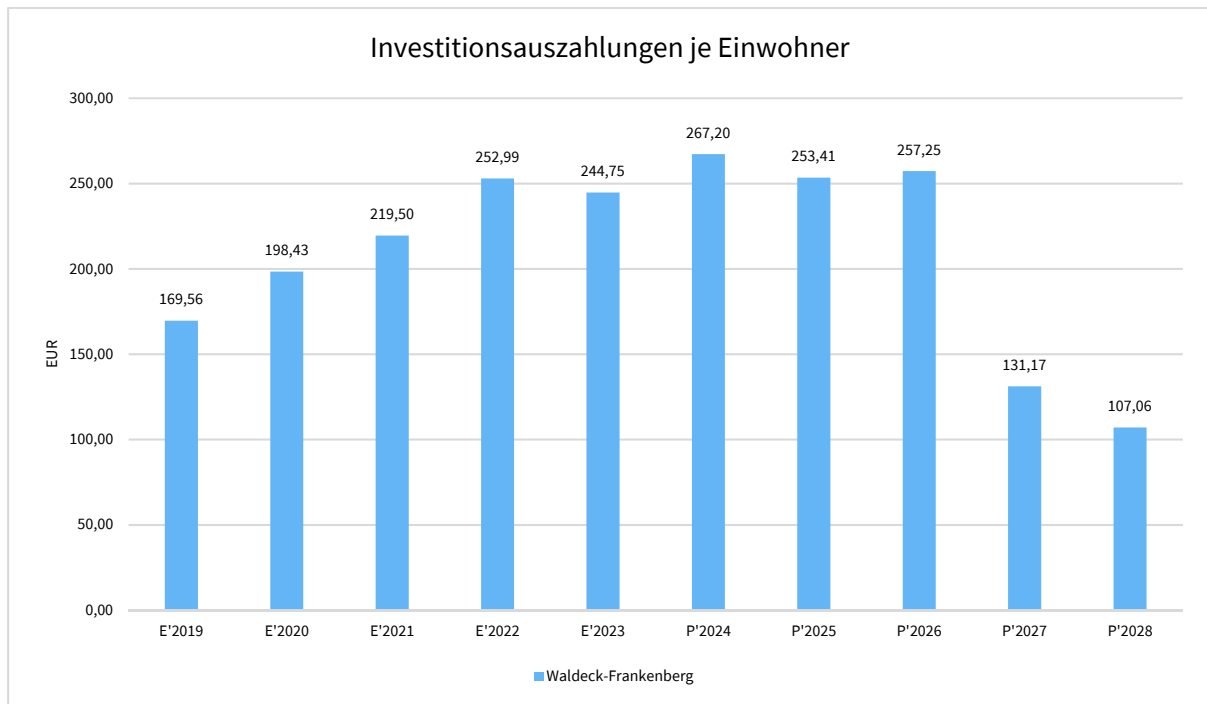
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	17.436.192	13.242.664	15.606.591	5.910.780	6.711.175	5.579.200
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	236.880	318.500	213.127	--	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	3.788.750	88.750	88.750	88.750	88.750	88.750
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.461.822	13.649.914	15.908.468	5.999.530	6.799.925	5.667.950
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	132.878	858.000	1.146.000	2.010.000	10.000	10.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.508.268	24.483.170	29.312.808	31.620.000	17.620.000	13.575.000
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.136.625	16.971.230	9.655.133	7.312.650	3.021.650	3.271.650
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	183.856	213.500	226.800	0	--	--
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.961.627	42.525.900	40.340.741	40.942.650	20.651.650	16.856.650
Saldo aus Investitionstätigkeit	-17.499.805	-28.875.986	-24.432.273	-34.943.120	-13.851.725	-11.188.700

Die Einzahlungen aus Investitionszuweisungen beinhalten die Tilgungsanteile des Landes für das Sonderinvestitionsprogramm (SIP) 2009-2011, die Konjunkturprogramme (KIP I, KIP II und Hessenkasse). Zudem sind in den Jahren 2023 – 2025 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen aus der Hessenkasse von insgesamt 5,7 Mio. Euro enthalten. Im Jahr 2025 sind Einzahlungen aus dem DigitalPakt in Höhe von rd. 4,2 Mio. Euro enthalten.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Der Haushaltsplan 2025 sieht ein Investitionsvolumen i.H.v. ca. 40 Mio. Euro vor. Die folgende Übersicht zeigt die wesentlichen Maßnahmen:

Übersicht über die wesentlichen Investitionsmaßnahmen (größer 1 Mio. Euro)

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
01 - Innere Verwaltung	4.366.000	4.762.923	4.414.139
026-EDVDIG - Erwerb von EDV-Geräten i. R. DIGITALPAKT SCHULEN	766.000	1.883.753	857.123
026-MOBILF - Förderung Mobilfunk- Weiße Flecken	1.100.000	1.650.000	--
064-310-06 - Kreishaus Korbach - Technische Sanierung	2.500.000	1.229.170	26.952
064-310-10 - Kreishaus Korbach - Neubau Verwaltungsgebäude	--	--	3.530.064
02 - Sicherheit und Ordnung	2.558.000	2.157.500	4.758
074-KATS - Beschaffungen für den Katastrophenschutz	2.558.000	2.157.500	4.758
03 - Schulträgeraufgaben	8.600.000	5.750.000	11.187.774
064-10-916 - GS Wrexen, Diemelstadt - Inv.Ganztagsang.,Betreuung	1.200.000	250.000	--

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
064-107-06 - Ense-Schule B. Wild. - Sporthalle Generalsanierung	--	--	1.738.625
064-109-07 - Helenentalschule Bad Wildun- gen - Generalsanierung	--	--	4.266.183
064-130-04 - Berliner Schule, Korbach - Neu- bau	7.400.000	3.000.000	1.300.666
064-133-05 - Humboldtschule KB-Sanierg.WC u. Brandschutzkonzept	--	--	1.150.755
064-272-12 - Berufl. Schulen KB, Kasseler Str.-Generalsanierung	--	2.500.000	2.731.545
<i>05 - Soziale Leistungen</i>	0	1.733.000	--
064-400-02 - Gemeinschaftsunterkunft	0	1.733.000	--
<i>06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe</i>	912.604	1.350.000	3.575.974
042-KIB23 - Zuw. Landesprg. Kinderbetreu- ung 2021 - 2023	342.604	500.000	1.025.671
042-KIBF20 - Zuw.InvestPrg Kinderbetreu- ungsfinanzierung 2017-20	--	--	1.242.494
042-KITA - Zuweisungen für Kindertagesstät- ten	570.000	850.000	1.307.809
<i>12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV</i>	5.550.000	5.850.000	6.669.663
061-025A - Ausbau K 25 v. Vöhl-Hof Lauterb. b. Abzw. K29	1.250.000	500.000	--
061-043 - Ausbau K 43 zw.Haina-Fischbach u.B.W.-Armsfeld	--	--	3.371.006
061-050A - Ausbau K 50 zw. Lfs-Immigh. u. Korbach-Ober-Ense	1.800.000	1.500.000	176.365
061-076 - Ausbau K 76 v.KP L 3078 b.D'see-A- dorf n.Bornkosten	1.300.000	100.000	--
061-093D - Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg- Viermünden	--	1.300.000	794
061-101H - Grundh.Ern.K 101 zw.B 253 u. Haina-Altenhaina	--	1.450.000	2.346
061-117 - Ausbau K 117 zw.Abzw.Burgwald u.Abzw.Wiesenfeld	--	--	3.066.970
061R091-1 - Lückenschluss Diemelradweg (inkl. 2 Brücken)	1.200.000	1.000.000	52.182
<i>15 - Wirtschaft und Tourismus</i>	1.000.000	2.000.000	--
021-INVP-K - Investitionspauschale Kommu- nen	1.000.000	2.000.000	--
Investitionsmaßnahmen unterhalb der fest- gelegten Wertgrenzen	15.876.137	18.215.477	12.920.419

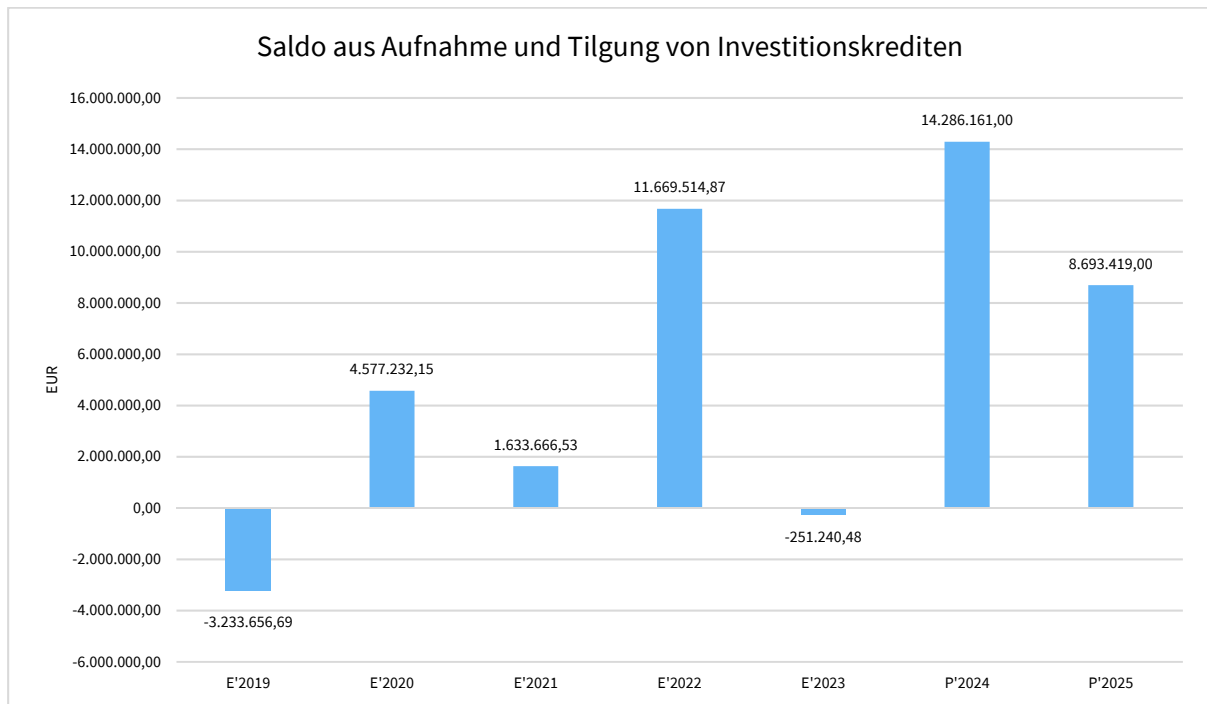
6.2 Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	27.840.000	15.187.622	32.015.986	24.949.273
8269260 - Einz.a.Aufn.v.Kred f.Invest.b.sonst.öftl.Sonderr.	8.450.000	10.800.000	--	--
8269270 - Einz. a. Aufn. v.Kred. für Invest. bei Kred.instit.	15.500.000	1.317.622	28.875.986	24.432.273
8269272 - Einzahlungen Umschuldungen	3.890.000	3.070.000	3.140.000	517.000
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	16.170.485	15.438.863	17.729.825	16.255.854
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	11.669.515	-251.240	14.286.161	8.693.419

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten, wobei positive Werte zu höheren Investitionsschulden (Nettoneuverschuldung) und negative Werte zu niedrigeren Investitionsschulden (Entschuldung) geführt haben bzw. voraussichtlich führen werden.



7 Bilanz - Entwicklung von Vermögen und Schulden

Wie bereits unter Ziffer 1.3. dargestellt, haben die Ergebnisse von Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt Einfluss auf die kommunale Bilanz. Da eine Plan-Bilanz haushaltsrechtlich nicht vorgesehen ist, werden nachfolgend die wesentlichen Bilanzpositionen der zurückliegenden festgestellten Haushaltsergebnisse dargestellt.

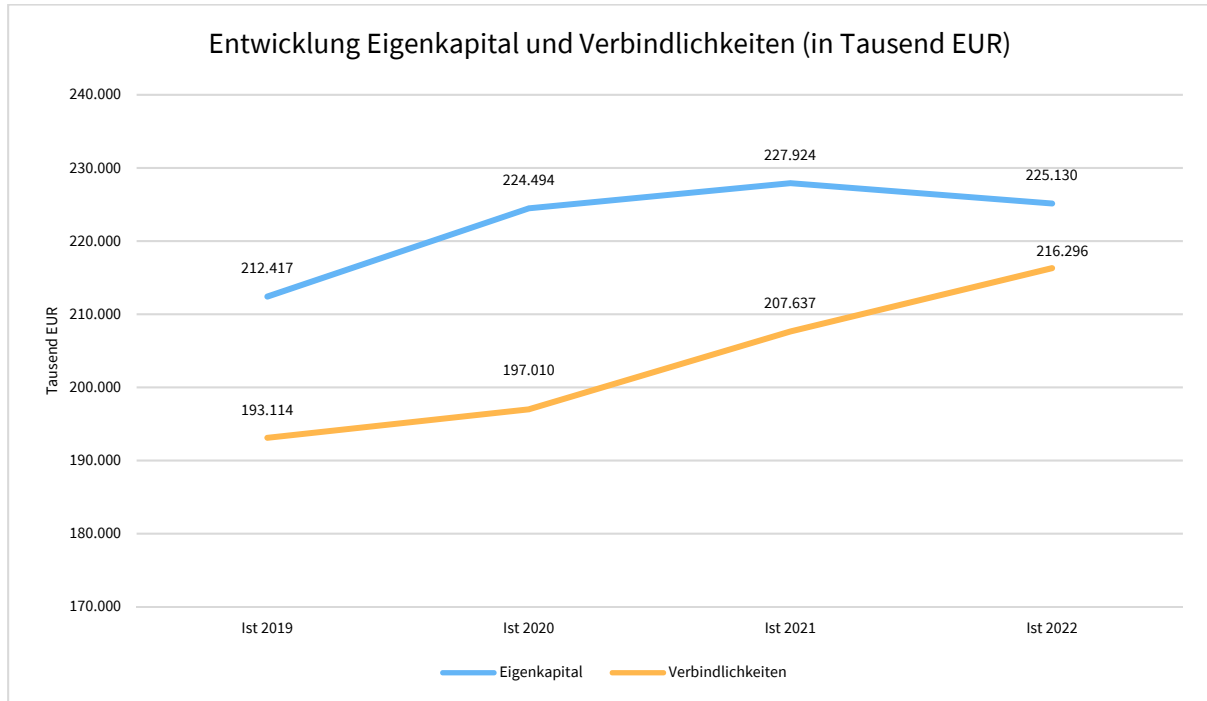
Die Tabelle zeigt das Bilanzvolumen (Aktiva), also das kommunale Vermögen, sowie dessen Finanzierung auf der Passivseite. Das Eigenkapital wird zudem in seiner Zusammensetzung dargestellt, weil die Entwicklung der Rücklagen für die Frage der Haushaltssicherung relevant ist.

Bilanzpositionen

Bilanzposition / Euro	Ergebnis 2020	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022
Bilanzvolumen / Aktiva	619.759.620	634.901.476	675.522.933
1 - Eigenkapital	224.493.855	227.923.949	225.130.274
1.1 - davon Nettoposition	191.193.142	191.193.142	191.193.142
1.2 - davon Rücklagen und Sonder- rücklagen	21.224.276	33.300.712	36.730.746
1.3 - davon Ergebnisverwendung	12.076.437	3.430.094	-2.793.615
2 - Sonderposten	132.272.343	134.653.700	144.170.565
3 - Rückstellungen	63.201.766	63.520.684	78.785.140
4 - Verbindlichkeiten	197.010.097	207.637.296	216.295.832
5 - Passive Rechnungsabgren- zungsposten	2.781.559	1.165.847	11.141.123

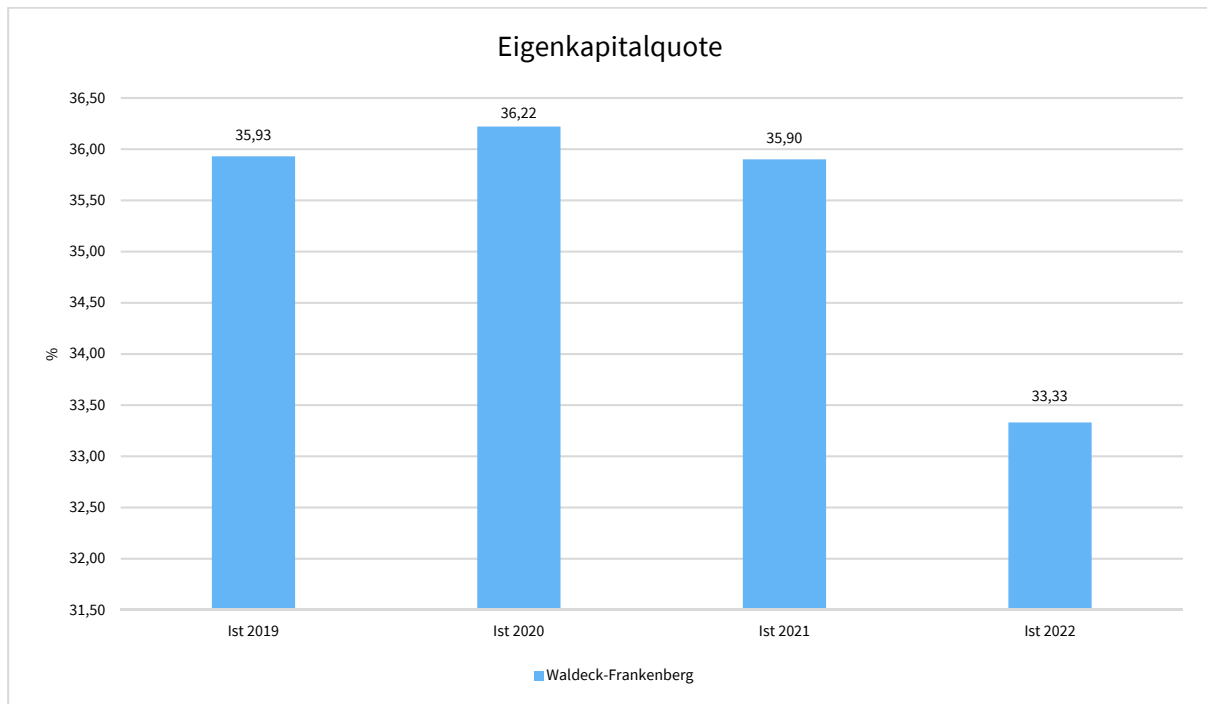
Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

Das kommunale Vermögen (Aktiva) finanziert sich im Wesentlichen aus dem Eigenkapital und den Verbindlichkeiten. Die Grafik zeigt die langfristige Entwicklung dieser beiden Positionen auf.



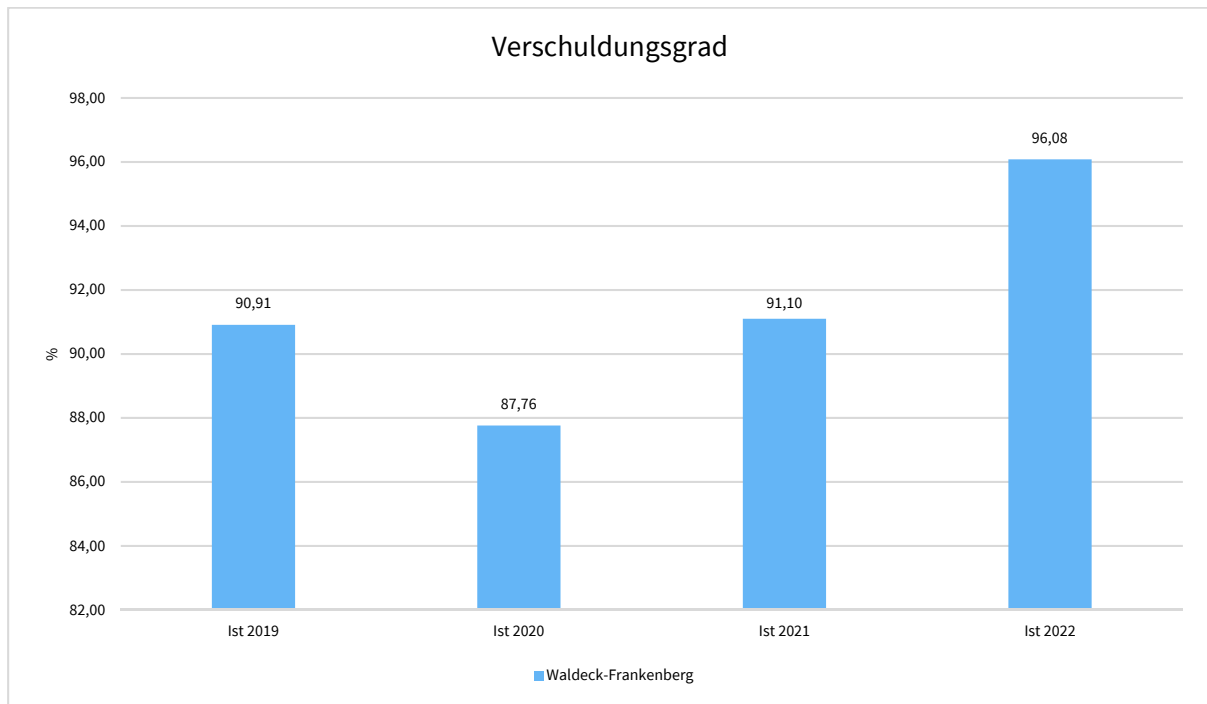
Eigenkapitalquote

Um die Eigenkapitalausstattung beurteilen zu können, bietet sich die Betrachtung der Eigenkapitalquote an. Sie zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals am Bilanzvolumen. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, können hier nur Jahre abgebildet werden, für die bereits Schlussbilanzen erstellt wurden.



Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad bildet die Verbindlichkeiten in Prozent vom Eigenkapital ab. Bei einem Verschuldungsgrad von über 100 % sind die Verbindlichkeiten höher als das bilanzielle Eigenkapital. Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



8 Sonstige allgemeine Entwicklungen

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung sowie der sonstigen Entwicklungen in den Bereichen Wirtschaft und Arbeitsmarkt ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen leichten Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren. Die Entwicklung der Situation der aus der Ukraine Geflüchteten ist derzeit nicht realistisch einzuschätzen. Ebenso wenig lässt sich im Moment sagen, welche Auswirkungen der Sturz des Assad-Regimes in Syrien auf die Bevölkerungsentwicklung in Waldeck-Frankenberg haben wird.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können. In Waldeck-Frankenberg sind die enormen Bevölkerungsverluste, wie sie noch vor Jahren prognostiziert wurden, weitgehend nicht eingetreten. Sichtbar wird dies z. B. daran, dass derzeit Wohnraum, der dem Markt zur Verfügung steht und bewohnbar ist, auch weitgehend bewohnt wird. Der vor Jahren noch sehr problematische Leerstand hat abgenommen und dieser Trend setzt sich fort. Covid 19 hat überall das Nachdenken über neue Formen des Verhältnisses von Wohnort und Arbeitsort in Gang gesetzt. Dies ist mit Chancen auch für Waldeck-Frankenberg verbunden.

Dennoch altert die Bevölkerung im Landkreis etwas stärker als in städtischen Regionen. Dies muss zwar kein Anlass zu großer Besorgnis sein, jedoch sollte die Politik dieses Phänomen aufmerksam im Auge behalten. Zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss. Die vorübergehende Zunahme der Geburten im Landkreis, aber auch auf Bundesebene, muss als beendet angesehen werden.

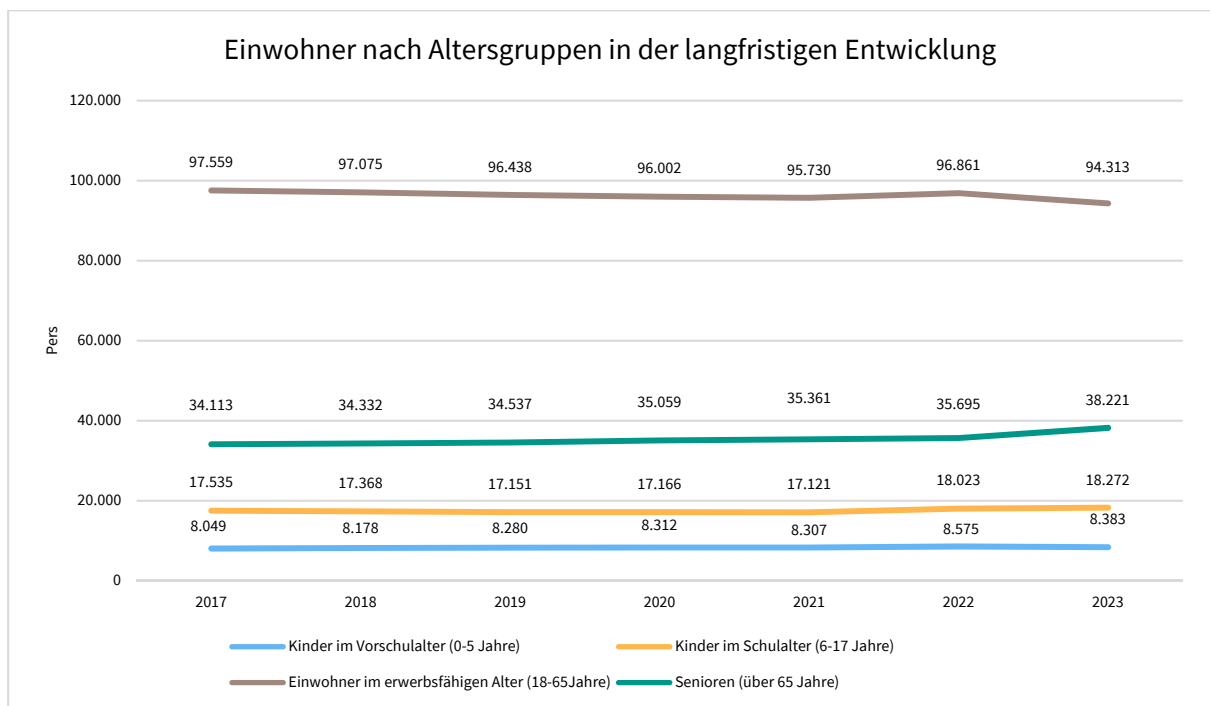
8.1 Bevölkerung

Die folgende Grafik illustriert dies, indem sie die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abbildet (Quelle: statistisches Landesamt, Stichtag jeweils 31.12.):

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

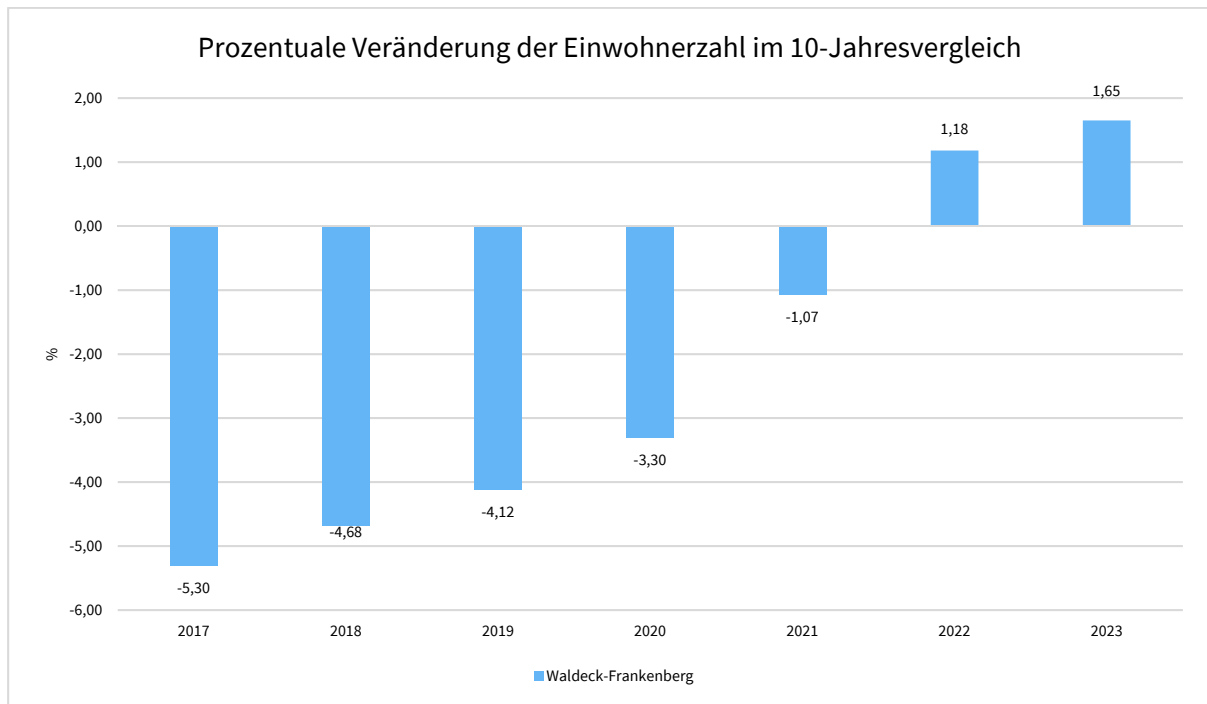
	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Einwohner gesamt	156.406	156.528	156.513	159.154	159.189
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	8.280	8.312	8.307	8.575	8.383
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	4.084	4.026	4.016	4.153	4.003
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	4.196	4.286	4.291	4.422	4.380
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	17.151	17.166	17.121	18.023	18.272
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	96.438	96.002	95.730	96.861	94.313
Senioren (über 65 Jahre)	34.537	35.059	35.361	35.695	38.221

Zu berücksichtigen ist bei all diesen Zahlen, dass es klar erkennbare, ausgeprägte Trends derzeit kaum gibt. Alle Veränderungen bewegen sich im Promillebereich und sie sind nicht einheitlich, sondern schwanken teils um Zu- oder Abnahme. Dies zeigt auch die folgende Grafik:



Prozentuale Veränderung der Bevölkerung im 10-Jahres-Vergleich

Die nachfolgende Grafik zeigt die prozentuale Veränderung im 10-Jahres-Vergleich, also in welchem Maße sich die Einwohnerzahl innerhalb eines Zeitraums von 10 Jahren verändert hat (z.B. 2014 zu 2004). Dort wird der Zuzug Geflüchteter, aber auch von Menschen aus europäischen Ländern über die Ukraine hinaus deutlich. Auf sie sowie auf bescheidenen Zuzug aus den städtischen Regionen dürfte der Großteil des Bevölkerungsanstiegs zurückgehen. Genauere Zahlen dazu sind derzeit noch nicht vorhanden:

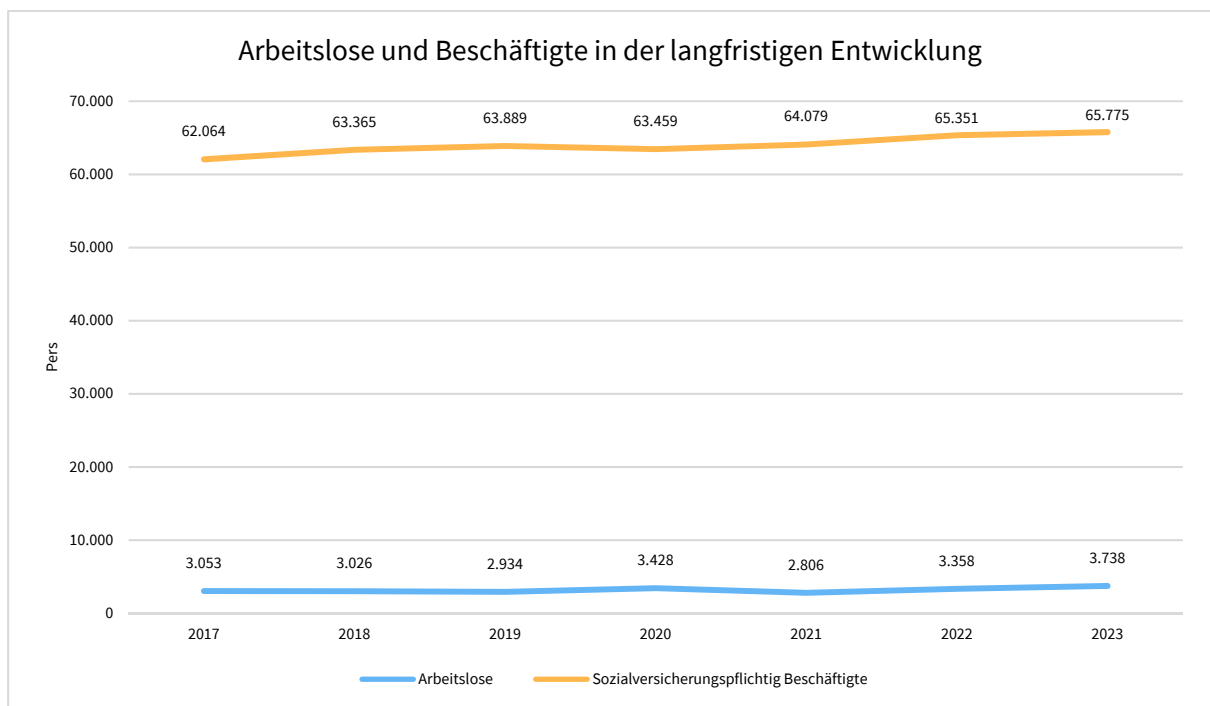


8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Nachfolgend wird tabellarisch die Entwicklung der wichtigsten Indikatoren wie die Zahl der Arbeitslosen und die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten vor Ort angezeigt. Die Daten entstammen den Statistiken der Bundesagentur für Arbeit.

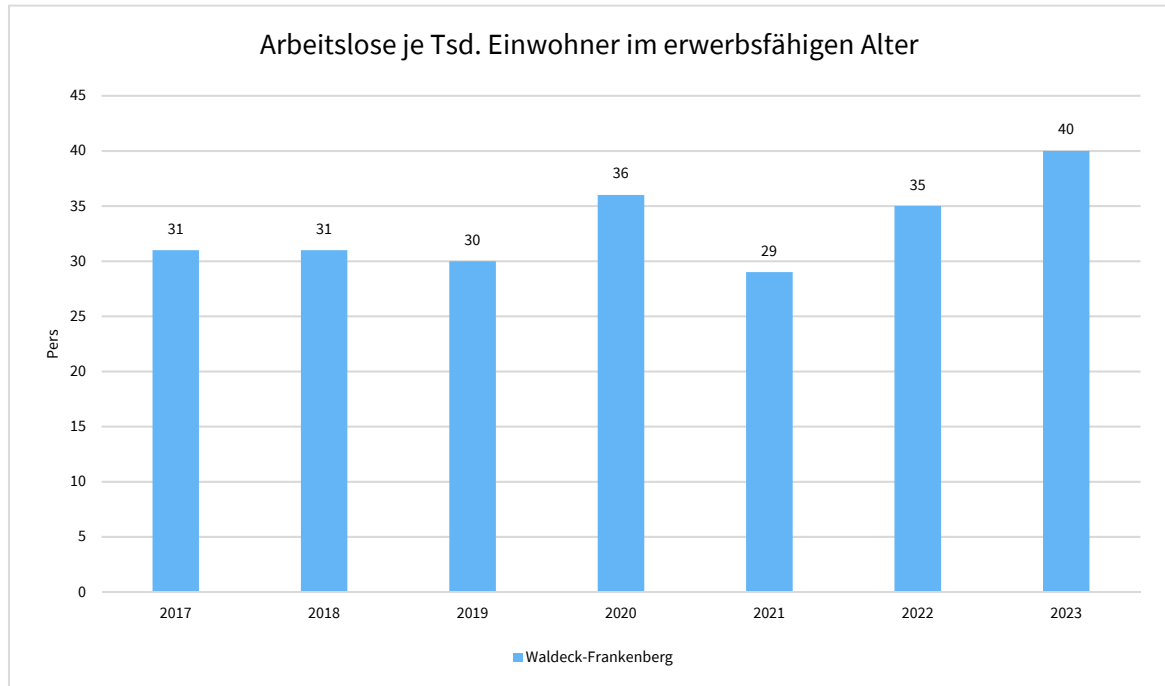
Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2019	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023
Arbeitslose zum 30.6.	2.934	3.428	2.806	3.358	3.738
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugend Arbeitslosigkeit)	307	307	248	304	389
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	823	931	867	893	1.014
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	63.889	63.459	64.079	65.351	65.775



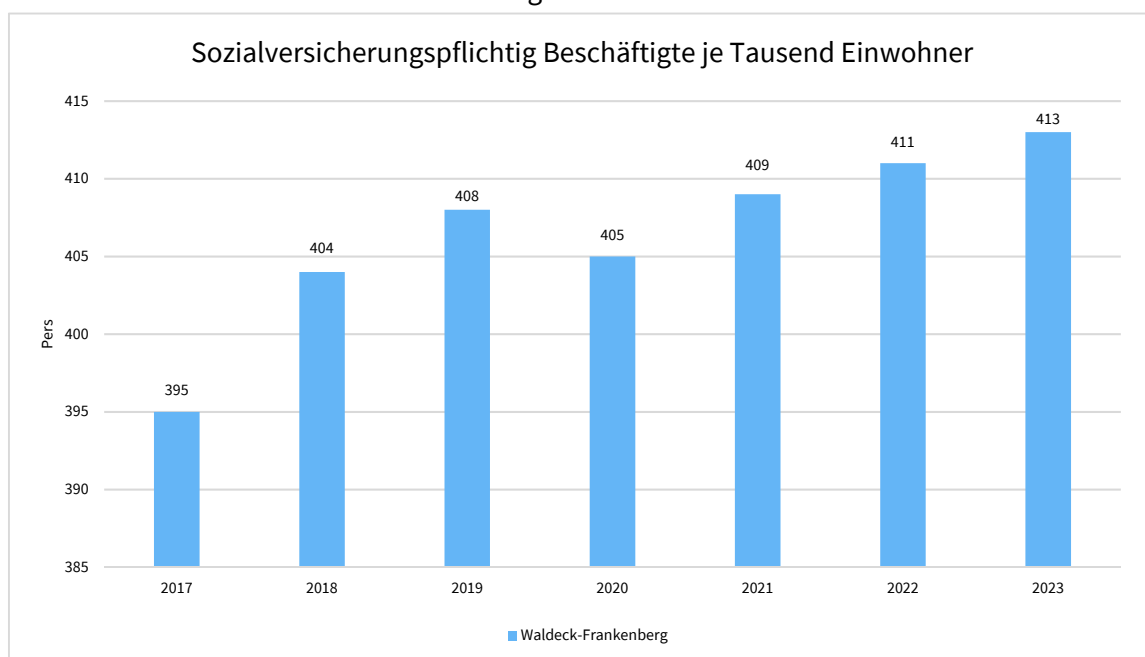
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

Um die Arbeitslosenzahlen besser interpretieren zu können, wird nachfolgend die Arbeitslosigkeit ins Verhältnis zur Bevölkerungsgruppe der Personen im erwerbsfähigen Alter (18 - 65 Jahre) gestellt, da sich auch diese Gruppe im Zeitverlauf stetig verändert.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tausend Einwohner

Jede Kommune hat ein grundsätzliches Interesse daran, dass sich der örtliche Arbeitsmarkt und die vor Ort ansässigen Betriebe positiv entwickeln. Ein Indikator hierfür ist die Zahl der sozialversicherungspflichtigen Beschäftigungsverhältnisse im Verhältnis zur Einwohnerzahl. Die Entwicklung im Zeitverlauf ist hier von besonderer Bedeutung.



Liste der freiwilligen Leistungen im Ergebnishaushalt

 Liste der Freiwilligen Leistungen Landkreis Waldeck-Frankenberg							
Produkt	Sachkonto Bezeichnung	Vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
011060	6861000 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	63.715,52	200.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
011090	7119000 Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	3.039,08	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
011090	7128443 Zuschuss an Landfrauen- und Hausfrauenverband	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00	1.920,00
011090	7128444 Zuschuss an das Müttergenesungswerk	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
011090	7210440 Zusch. f. Freizeiten bedürftiger Alleinerziehender	4.484,22	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
022020	7128730 Zuschuss an Kreisverkehrswacht	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
026010	6862000 Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	1.525,19	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
030010	7128311 Zuschuss für Hausaufgabenbetreuung	934,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
039010	6178312/7178320 Ausb.-u.Sozialkompetenz i.Schulen, "Pro Berufsorientierung"	54.353,84	90.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
039010	6133000 Aufwandsentschädigung f. Honorarkräfte, Kreiselternbeirat, Schülerrat	951,69	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
039010	7128213 Prg. Ausbildungsbegleit. in Berufsschule u. Betrieb	32.286,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
045010	6178420 Theaterwoche; Honorare, Aufwandsentschäd. u. Sonst.	45.921,15	45.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
045010	7128140 Zusch. z. Förd. d. heimischen Theaters/Laienspiels	1.000,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
046010	7128141 Zuschuss an die Musikschule	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
046010	7128142 Zuschüsse an Vereine für Musikinstrumente	220,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
048010	6178140 Sonstige Aufw. f.bezogene Leistungen; Kulturarbeit des Kreises	22.686,10	27.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
048010	7119000 Übr.sonst.Zuweisungen u.Zuschüsse;Förd. u. Erhalt.heimatl.Kulturgut	1.960,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
048010	7122000 Zuw.f.lfd.Zw.a.Gemeinden (f. Kulturförd.),Barockfestspiele, Lit.Frühling	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
048010	7128131 Zuweisungen für die Gedenkstätte Breitenau	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00	760,00
048010	7128145 Zuschuss für die Beratungstätigkeit des BdV	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
048010	7128146 Zuschüsse für Laienchöre (Sängerbünde)	6.160,00	6.160,00	6.160,00	6.160,00	6.160,00	6.160,00
048010	7128148 Zuschuss an Brehm-Stiftung	135.475,00	135.475,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
048010	7178000 Sonst.Erst.a.übr.Bereiche, Zuschuss Verein "THESPISKARREN" Theaterproj.	2.320,91	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
048020	6178131 Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.;Paten- u. Partnerschaften	3.300,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
050060	7230730 Sozialhilfe außh.Eintr. Altenhilfe (Altenerholung)	54.727,20	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
052020	7128418 Förderung des Projekts Wirtschaft integriert	4.425,00	10.800,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
052010+20	7178412 Förd.d.ehrenamtl.Arbeit z.Integrat.d.Flüchtl.	11.491,13	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
053010	7128440 LautStark-Beratungsstelle gegen sex. Gewalt an Kindern u. Jugendlichen	22.640,00	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
053010	7128442 Frauenberatungsstelle	5.000,00	22.640,00	22.640,00	22.640,00	22.640,00	22.640,00
057010	7128514 Zuschüsse an Betreuungsvereine	14.998,94	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
059010	7128412 Zusch. an Verbände f.d. Betreuung der Kriegsoffer	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
062010	7250010 Zuschüsse für Beschaffung v. Jugendgruppenmaterial	1.370,16	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00
062010	7250230 Soziale Gruppenarb.; Mädchenarbeit	3.769,93	7.360,00	7.360,00	7.360,00	7.360,00	7.360,00
063020	7128420 Zuschuss an das Mutter-Kind-Zentrum "Kreisel"	4.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
063020	7128421 Zuschuss an die katholische Beratungsstelle	3.280,00	1.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00
072010	7128516 Einrichtung einer Selbsthilfekontaktstelle (Kreismitel)	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
074010	7128513 Förderung von Selbsthilfegruppen	8.670,00	5.760,00	0,00	0,00	0,00	0,00
074010	7128517 Zuschuss an PORT Willingen-Diemelsee	40.000,00	42.320,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00

Liste der freiwilligen Leistungen im Ergebnishaushalt

 Liste der Freiwilligen Leistungen Landkreis Waldeck-Frankenberg							
Produkt	Sachkonto Bezeichnung	Vorl. Erg. 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028
074030	7128830 Zuschuss Tierschutzvereine	2.200,00	1.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
074030	7128831 Zuschuss für Verbraucherberatung	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
081010	7128320 Zuschuss an den Sportkreis Waldeck-Frankenberg	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
081010	7128321 Förderung d. Vereinssports - überörtl. Veranstaltungen	3.720,00	3.720,00	3.720,00	3.720,00	3.720,00	3.720,00
081010	7128323 Zuschüsse an ehrenamtliche Schwimmbadvereine	30.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
081010	7128322 Zusch. an Vereine f. San./Erhalt, Sportger.Proj.ua.	57.436,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
081010	7178330 Zusch.Proj. Stark bewegt-Erlernen soz. Kompetenzen ("netto")	61.532,93	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
103010	7119000 Übr.sonst.Zuw.u.Zuschüsse;Förder.u.Sanierung alter Bausubstanz	328.732,90	400.000,00	360.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
103010	7178610 Zusch.z.Sanierung erhaltungswürd.Fachwerkh./Bauten	78.543,75	75.000,00	75.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
127010	7125112 Zuschuss für Projekt Jugendtaxi	525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
132010	7122000 Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
134010	7119000 Übr.sonst.Zuweisungen und Zuschüsse; Planungs-u.Projektmittel Geopark	38.733,91	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
134010	7128630 Förd.d.Biodiversität u. Erhaltung v. Haustierrassen	67.153,29	71.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
134010	7178000 Sonstige Erstattung an übrige Bereiche	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
151020	6861000 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	43.103,82	35.400,00	35.400,00	35.400,00	35.400,00	35.400,00
151020	7128810 Zusch.z.Förd.d.Landwirtschaft;Verbess.Tierprod.,Zusch.landw.OG,	7.455,00	25.000,00	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
151020	7128811 Zuschuss zur Anlage von Blühstreifen	2.953,20	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
151020	7128812 Zuschuss Landschaftspflegeverband	38.093,83	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
151030	7119000 übrige sonst. Zuschweisungen u. Zuschüsse; hier: Holzfachschule Bad Wild	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151030	7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übr. Bereiche-Wasserverband Diemel	0,00	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00
151030	7128214 Zusch.f.lfd. Zwecke, NETWORK Waldeck-Frankenberg	24.998,00	25.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
151030	7128211 Projekt Probierwerkstatt i.R. der Jugendberufshilfe	60.000,00	69.000,00	30.823,00	30.823,00	30.823,00	30.823,00
	Summe	1.701.266,91	2.055.765,00	1.718.293,00	1.620.793,00	1.580.793,00	1.580.793,00

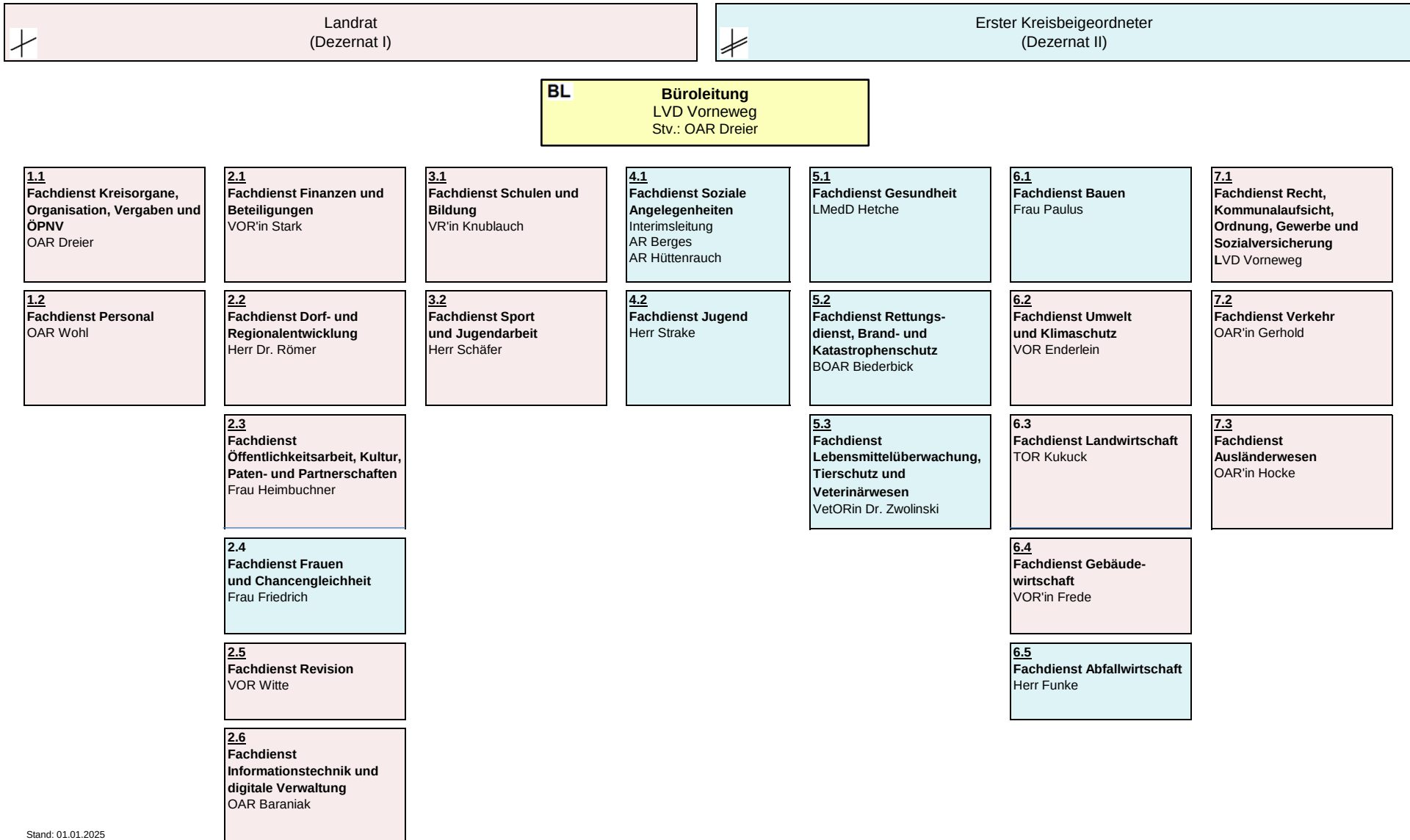
Organisationsstruktur

Fachdienstplan

Informationen zur Bewirtschaftung
der Teilhaushalte und Produkte

- Gliederung nach der örtlichen Organisation -

Fachdienstplan Landkreis Waldeck-Frankenberg



Die HH-Struktur aus organisatorischer Sicht (Kreisorgane, Fachdienstplan)

Kreisorgane

Produkte	Teil HH
011011 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreistag	011 Verwaltungssteuerung und -service
011012 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreisausschuss	011 Verwaltungssteuerung und -service

FD 1.1 Kreisorgane, Organisation, Vergaben und ÖPNV

Produkte	Teil HH
011013 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung; Büro Kreisorgane	011 Verwaltungssteuerung und -service
011020 Zentrale Dienste	011 Verwaltungssteuerung und -service
011150 Fuhrpark	011 Verwaltungssteuerung und -service
011160 Zentrale Submissionsstelle	011 Verwaltungssteuerung und -service
127010 ÖPNV	127 ÖPNV

FD 1.2 Personal

Produkte	Teil HH
011040 Personalmanagement	011 Verwaltungssteuerung und -service

FD 2.1 Finanzen und Beteiligungen

Produkte

011070 Finanzdienstleistungen
 011110 Gebäudemanagement (entfällt)
 021010 Statistische Angelegenheiten
 071010 Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH
 082010 Sportstätten und Bäder
 102020 Wohnungsbaugesellschaften
 115010 Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg
 117010 Abfallwirtschaft ehem. Eigenbetrieb
 117020 Tierkörperbeseitigung
 135020 Waldeckische Domänialverwaltung
 135030 Kreiswald Viernünden und
 Unbebauter Grundbesitz Frankenberg
 151010 Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement
 Waldeck-Frankenberg GmbH
 151030 Sonstige Wirtschaftsförderung (Maßn.z. Wirtsch.fö.u. Verb.Infr.)
 153010 Haus Waldeck auf Nordern

 155010 Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH
 161010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

 162010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teil HH

011 Verwaltungssteuerung und -service
 011 Verwaltungssteuerung und -service
 021 Statistik und Wahlen
 071 Krankenhäuser
 071 Krankenhäuser
 102 Wohnbauförderung
 115 Kombinierte Versorgung
 117 Abfallwirtschaft
 117 Abfallwirtschaft
 135 Land- und Forstwirtschaft
 135 Land- und Forstwirtschaft

 151 Wirtschaftsförderung

 151 Wirtschaftsförderung
 153 Allgemeine Einrichtungen und
 Unternehmen
 155 Tourismus
 161 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
 allgemeine Umlagen
 162 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

FD 2.2 Dorf- und Regionalentwicklung

Produkte

091010 Dorf- und Regionalentwicklung

 091020 Projekte und Initiativen ländlicher Raum

Teil HH

091 Räumliche Planungs- und
 Entwicklungsmaßnahmen
 091 Räumliche Planungs- und
 Entwicklungsmaßnahmen

FD 2.3 Öffentlichkeitsarbeit, Kultur, Paten- und Partnerschaften

Produkte

011060 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
 042010 Kreisheimatmuseum

 045010 Förderung des heimischen Laienspiels/Theaters
 046010 Förderung der Musikpflege und Musikschulen
 048010 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 048020 Paten- und Partnerschaften

Teil HH

011 Verwaltungssteuerung und -service
 042 Nichtwissenschaftliche Museen,
 Sammlungen
 045 Theater
 046 Musikpflege und Musikschulen
 048 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 048 Heimat- und sonstige Kulturpflege

FD 2.4 Frauen und Chancengleichheit

Produkte

011090 Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern
053010 Soziale Einrichtungen (Frauenhaus)

Teil HH

011 Verwaltungssteuerung und -service
053 Soziale Einrichtungen

FD 2.5 Revision

Produkte

011080 Revision

Teil HH

011 Verwaltungssteuerung und -service

FD 2.6 Informationstechnik und digitale Verwaltung

Produkte

011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)

Teil HH

011 Verwaltungssteuerung und -service

FD 3.1 Schulen und Bildung

Produkte

011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT);
hier: INFORMATIONSTECHNIK SCHULEN (Verwaltung)
030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
032010 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

032020 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen

032030 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund-, Haupt-

033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien
034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
036010 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
037010 Schülerbeförderung
039010 Sonstige schulische Aufgaben
039020 Medienzentrum
047110 Kreisvolkshochschule

Teil HH

011 Verwaltungssteuerung und -service

030 Grund- und Hauptschulen
032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und
Realschulen
032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und
Realschulen
032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und
Realschulen und Realschulen
033 Gymnasien, Kollegs
034 Gesamtschulen
035 Förderschulen
036 Berufliche Schulen
037 Schülerbeförderung
039 Sonstige schulische Aufgaben
039 Sonstigeschulische Aufgaben
047 Volkshochschulen

FD 3.2 Sport und Jugendarbeit

Produkte

062010 Jugendarbeit
081010 Förderung des Sports

Teil HH

062 Jugendarbeit
081 Förderung des Sports

FD 4.1 Soziale Angelegenheiten

Produkte

050010 Hilfen zum Lebensunterhalt (SGB XII, Kapitel 3)

050020 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

050030 Hilfe zur Pflege (SGB XII, Kapitel 7)

050040 Eingliederungshilfe für behinderte Menschen (SGB XII, Kapitel 6)

050050 Hilfen zur Gesundheit - Krankenhilfe - (SGB XII, Kapitel 5)

050060 Hilf.z.Überwind. bes.soz.Schwierigkeit.u.Hilf.in and.Lebenslag.

051010 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

052010 Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten
052020 Fachstelle Migration und Integration
055010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

059010 Sonst. sozialeHilfenu.Leistungen(Beschäftigungsinitiativen u.a)

Teil HH

050 Grundversorgung und Hilfen nach
SGB XII
050 Grundversorgung und Hilfen nach
SGB XII (SGB XII, Kapitel 4)
050 Grundversorgung und Hilfen nach
SGB XII
050 Grundversorgung und Hilfen nach
SGB XII
050 Grundversorgung und Hilfen nach
SGB XII
050 Grundversorgung und Hilfen nach
SGB XII (SGB XII K.8 u.9)
051 Bürgergeld, Grundsicherung für
Arbeitsuchende nach SGB II
052 Hilfen für Migranten
052 Hilfen für Migranten
055 Förderung von Trägern der
Wohlfahrtspflege
055 Sonstige soziale Hilfen und
Leistungen

FD 4.2 Jugend

Produkte

038010 BAföG-Verwaltung
 056010 Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz
 061010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

 063010 Hilfe zur Erziehung

 063020 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

 063030 Hilfen für junge Volljährige

 063040 Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche

 063050 Eingliederungshilfe

 066010 Förderung von Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

 066020 Erziehungsberatungsstelle

Teil HH

038 Fördermaßnahmen für Schüler
 056 Unterhaltsvorschussleistungen
 061 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
 063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 066 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 066 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

FD 5.1 Gesundheit

Produkte

059010 Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen; hier: PFLEGESTÜTZPUNKT

 057010 Betreuungsleistungen
 072010 Gesundheitseinrichtungen
 074010 Maßnahmen der Gesundheitspflege
 074020 Ordnungsaufgaben der Gesundheitsaufsicht

Teil HH

059 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
 057 Betreuungsleistungen
 072 Gesundheitseinrichtungen
 074 Maßnahmen der Gesundheitspflege
 074 Maßnahmen der Gesundheitspflege

FD 5.2 Rettungsdienst, Brand- und Katastrophenschutz

Produkte

026010 Brandschutz
 027010 Rettungsdienst
 028010 Katastrophenschutz

Teil HH

026 Brandschutz
 027 Rettungsdienst
 028 Katastrophenschutz

FD 5.3 Lebensmittelüberwachung, Tierschutz und Veterinärwesen

Produkte

074030 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht, Tierschutz und
 Lebensmittelüberwachung

Teil HH

074 Maßnahmen der Gesundheitspflege

FD 6.1 Bauen

Produkte

101010 Bauordnung und Bauaufsicht
 102010 Wohnungsbauförderung
 103010 Denkmalschutz und -pflege
 122010 Kreisstraßen

Teil HH

101 Bau- und Grundstücksordnung
 102 Wohnbauförderung
 103 Denkmalschutz und -pflege
 122 Kreisstraßen

FD 6.2 Umwelt

Produkte

022060 Wasser- und Bodenschutz
 132010 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

 134010 Naturschutz und Landschaftspflege
 141010 Klimaschutz
 155020 Naturparks Diemelsee und Kellerwald-Edersee

Teil HH

022 Ordnungsangelegenheiten
 132 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche
 Anlagen
 134 Naturschutz und Landschaftspflege
 14 Umweltschutz
 155 Tourismus

FD 6.3 Landwirtschaft

Produkte

151020 Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung

Teil HH

151 Wirtschaftsförderung

FD 6.4 Gebäudewirtschaft

Produkte

011120 Neu-/Umbau und Unterhaltung von Gebäuden, Liegenschaften
 011130 Poststelle, Druckerei, Telefonzentrale/Info
 011140 Zentrale Beschaffungen für die allgemeine Verwaltung
 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen
 032010 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

 032020 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen

 032030 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund-, Haupt-

 033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien
 034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen
 035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen
 036010 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen
 047110 Kreisvolkshochschule
 053010 Soziale Einrichtungen (Frauenhaus)
 062010 Jugendarbeit (für Jugendzeltplatz, Jugendherberge)

Teil HH

011 Verwaltungssteuerung und -service
 011 Verwaltungssteuerung und -service
 011 Verwaltungssteuerung und -service
 030 Grund- und Hauptschulen
 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und
 Realschulen
 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und
 Realschulen
 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und
 Realschulen und Realschulen
 033 Gymnasien, Kollegs
 034 Gesamtschulen
 035 Förderschulen
 036 Berufliche Schulen
 047 Volkshochschulen
 053 Soziale Einrichtungen
 062 Jugendarbeit

FD 6.5 Abfallwirtschaft

Produkte

Teil HH

117011 Abfallwirtschaft

117 Abfallwirtschaft

FD 7.1 Recht, Kommunalaufsicht, Ordnung, Gewerbe und Sozialversicherung

Produkte

Teil HH

011050 Rechtliche Beratung und Vertretung

011 Verwaltungssteuerung und -service

021020 Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

021 Statistik und Wahlen

022010 Ordnungs- und Gewerberecht

022 Ordnungsangelegenheiten

022080 Kommunalaufsicht und Einbürgerungswesen

022 Ordnungsangelegenheiten

FD 7.2 Verkehr

Produkte

Teil HH

022020 Verkehr

022 Ordnungsangelegenheiten

FD 7.3 Ausländerwesen

Produkte

Teil HH

022070 Ausländerangelegenheiten

022 Ordnungsangelegenheiten

Personalrat

Produkte

Teil HH

011100 Personalvertretung

011 Verwaltungssteuerung und -service

Gesamthaushalt

- Ergebnishaushalt
einschl. Übersicht der Sachkonten
- Finanzhaushalt

 Ergebnishaushalt Landkreis Waldeck-Frankenberg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.921.918,43	-2.880.760,00	-3.286.080,00	-3.342.428,00	-3.400.131,00	-3.459.305,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-16.250.466,30	-17.359.907,00	-18.669.710,00	-18.913.051,00	-19.157.811,00	-19.404.020,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.808.469,51	-8.814.081,00	-7.915.053,00	-7.987.187,00	-8.060.019,00	-8.133.580,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen						
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-130.490.312,00	-135.848.733,00	-163.243.857,00	-172.825.315,00	-176.447.573,00	-179.995.168,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-39.582.058,62	-54.771.404,00	-46.135.050,00	-47.329.682,00	-47.514.177,00	-47.700.511,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-87.390.721,49	-86.685.560,00	-87.524.964,00	-88.574.275,00	-90.484.033,00	-91.933.535,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-9.310.626,63	-8.643.240,00	-9.788.816,00	-9.594.193,00	-9.664.606,00	-9.735.721,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.099.045,18	-3.433.616,00	-3.030.934,00	-2.985.396,00	-3.037.591,00	-3.090.894,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-298.853.618,16	-318.437.301,00	-339.594.464,00	-351.551.527,00	-357.765.941,00	-363.452.734,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	54.352.223,65	63.965.500,00	67.829.941,00	69.195.950,00	70.591.086,00	72.013.082,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.674.441,12	13.878.145,00	13.681.628,00	13.818.495,00	13.956.629,00	14.096.146,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.823.655,32	50.258.288,00	53.151.022,00	53.317.387,00	53.981.327,00	54.658.100,00
14	66	Abschreibungen	18.474.179,85	19.037.501,00	20.179.069,00	20.369.479,00	20.796.815,00	21.228.423,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.080.724,78	29.176.931,00	32.348.295,00	31.765.554,00	31.945.569,00	32.152.777,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	36.741.747,90	40.622.018,00	44.437.380,00	44.881.754,00	45.330.572,00	45.783.877,00
17	72	Transferaufwendungen	108.955.051,90	128.179.554,00	133.434.341,00	133.187.183,00	133.248.360,00	133.310.148,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.409,70	107.130,00	235.190,00	164.340,00	173.778,00	183.509,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	299.220.434,22	345.225.067,00	365.296.866,00	366.700.142,00	370.024.136,00	373.426.062,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	366.816,06	26.787.766,00	25.702.402,00	15.148.615,00	12.258.195,00	9.973.328,00
21	56, 57	Finanzerträge	-5.434.741,63	-4.674.850,00	-5.095.220,00	-5.153.821,00	-5.364.957,00	-5.628.602,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	3.482.054,83	4.860.938,00	5.925.526,00	5.589.619,00	5.249.668,00	4.922.668,00
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-1.952.686,80	186.088,00	830.306,00	435.798,00	-115.289,00	-705.934,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-304.288.359,79	-323.112.151,00	-344.689.684,00	-356.705.348,00	-363.130.898,00	-369.081.336,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	302.702.489,05	350.086.005,00	371.222.392,00	372.289.761,00	375.273.804,00	378.348.730,00
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-1.585.870,74	26.973.854,00	26.532.708,00	15.584.413,00	12.142.906,00	9.267.394,00
27	59	Außerordentliche Erträge	-471.032,03	-318.500,00	-214.018,00			
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.413.402,50	451.450,00	222.050,00	224.270,00	226.511,00	228.775,00
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	942.370,47	132.950,00	8.032,00	224.270,00	226.511,00	228.775,00
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-643.500,27	27.106.804,00	26.540.740,00	15.808.683,00	12.369.417,00	9.496.169,00
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

 Landkreis Waldeck-Frankenberg Ergebnishaushalt								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
01	1. Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.286.080	-2.880.760	-2.921.918,43
5001000	Betriebseinnahmen Haus Waldeck (steuerpfl. 19 %)	-525.800	-357.600	-117.083,02
5001100	Betriebseinnahmen Haus Waldeck (steuerpfl. 7 %)	-1.034.200	-968.000	-1.218.273,85
5002000	Umsatzerlöse; Teilnehmergeb. aus Veranstaltungen	-129.100	-129.100	-136.755,47
5002310	Entgelte für Betreuungsangebote (Betr. Grundsch.)	-1.030.080	-900.500	-912.615,44
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-381.450	-364.210	-340.527,25
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-7.950	-7.850	-4.986,16
5004100	Erlöse aus Pachten - Kreiswald Viernünden (19 %)	-18.000	-18.000	-18.953,12
5005000	Umsatzerlöse a.d. sonst.Nutzung v.Vermögen/Rechten	-1.000	-500	-4.909,94
5006000	Erlöse aus Jahresfällungen (Kreiswald Viernünden)	-125.000	-135.000	-103.881,77
5008100	Umsatzerlöse aus Geoparkprojekt	-500		
5090000	Sonstige Umsatzerlöse	-33.000		-63.932,41
02	2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-18.669.710	-17.359.907	-16.250.466,30
5101000	Öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-3.279.460	-2.994.820	-3.529.336,67
5101100	Verwaltungsgebühren für Widerspruchsverfahren	-200	-200	-169,11
5102210	Prüfungsgebühren der Revision	-300.000	-300.000	-335.174,00
5102220	Gebührenanteil externer Prüfungen (Revision)	-5.000	-5.000	
5102221	Gebührenanteil Vergabe Jahresabschlussprüfung	-115.000	-150.000	-69.329,44
5108300	Verwaltungsgebühren Veterinärwesen	-30.000	-35.000	-37.803,56
5108310	Verwaltungsgebühren f.amtstierärztl. Untersuchung	-18.000	-19.000	-17.350,31
5108320	Gebühren für Schlacht tier- und Fleischbeschau	-110.000	-150.000	-108.454,75
5110000	Öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-5.838.740	-5.211.377	-5.121.948,20
5116501	Gebührenerträge angelieferte Deponie Abfälle	-560.150	-558.859	-504.209,45
5116502	Gebührenerträge angelieferte Bio-Abfälle	-422.000	-366.000	-208.196,55
5116505	Gebührenerträge Sonderabfallkleinmengen	-100	-100	
5116506	Gebührenerträge für Altholz	-6.420	-5.650	-8.179,65
5116507	Gebührenerträge Abfälle dep.techn. Verwertung	-37.750	-24.151	-29.290,32
5116508	Gebührenertr. eingesammelte Abfälle z. Vorbehandl.	-4.292.000	-4.194.000	-3.757.561,60
5116509	Gebührenerträge eingesammelte Bio-Abfälle	-3.538.000	-3.240.000	-2.343.752,13
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-94.700	-88.200	-155.210,05
5150420	Erträge aus Bußgeld.u.Verwarn. (Jugendstrafsachen)	-6.140	-2.500	-1.959,87
5150900	Erträge aus Zwangsgeldern	-16.050	-15.050	-22.540,64
03	3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.915.053	-8.814.081	-9.808.469,51
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-225.000		
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-845.350	-1.863.167	-3.758.559,75
5481200	Kostenerstattungen vom Land im Rahmen Zensus 2022			-216.379,80
5481300	Kostenerstattungen vom Land für Schulsozialarbeit			-14.664,47
5481301	Kostenerstattungen vom Land für soziales Training	-350.000	-350.000	-266.263,08
5481310	Kostenerst. v.Land f. Verwaltung d.Ganztagsschulen	-55.000	-65.000	-62.218,00
5481311	Kostenerst.Land f.Verwalt. Pakt für den Nachmittag	-70.000	-60.000	-62.338,00
5481312	Personalkostenerstattung Land (Pakt f.d. Nachm.)	-470.000	-555.500	-736.672,15
5481320	Erst. v. Land für Sachausstatt.Gegenst. in Schulen			-14.410,81
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-2.267.307	-2.056.614	-1.465.641,90
5482100	Kostenerstatt. v.Gemeinden f.Gemeinschaftsprojekte	-91.000	-91.000	-89.292,87
5482210	Erst. Gewinnaussch. an eh. Frankenger Gemeinden		-735.500	
5482310	Kostenerstattungen i.Rahmen v. Betreuungsangeboten	-193.320	-133.500	-165.391,00
5482410	Personalkostenerstattungen von Jobcenter	-2.154.600	-2.000.000	-1.976.638,76
5482411	Sachkostenerstattungen von Jobcenter	-61.500	-61.500	-56.222,70
5482412	Kostenerst.v.Jobcenter f.Städte B.Ar., B.Wild.u.KB	-88.000	-88.000	-80.175,37
5482413	Kostenerstattungen v. Jobcenter für Hausbesuche	-8.000	-8.000	-4.760,00
5482730	Kostenerstattung f. Dokumente f.d. Kfz-Zulassung	-55.000	-55.000	-62.231,95

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
5482820	Kostenerst. v.Gemeinden f. IKZ Geo-Daten-Infrastr.	-7.500	-7.500	-6.239,99
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-241.270	-139.100	-111.420,34
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. Sozialversichertg.	-17.286	-17.500	-17.345,88
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-200.000		-156.588,20
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	-24.770	-20.750	-7.273,00
5485210	Verwaltungskostenzuschuss Wald. Domanialverwaltung	-22.100	-42.100	-32.136,00
5486000	Kostenerstattungen sonst.öffentl. Sonderrechnungen	-50.500	-54.500	-44.580,41
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-83.500	-82.000	-78.741,84
5487651	Kostenerstatt. v. priv. Unternehmen (steuerpfl.)	-222.000	-222.000	-223.916,42
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-111.050	-104.850	-92.274,72
5490000	Andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-1.000	-1.000	
5490100	Kostenerstattungen für Nutzung der Dienstwagen			-6.092,10
05	5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Uml.	-163.243.857	-135.848.733	-130.490.312,00
5582000	Erträge aus Kreisumlage	-107.190.265	-82.342.951	-76.986.502,00
5583000	Erträge aus Schulumlage	-56.053.592	-53.505.782	-53.503.810,00
06	6. Erträge aus Transferleistungen	-46.135.050	-54.771.404	-39.582.058,62
5470100	Kostenbeitr.u Aufwendungsersatz,Kostenersatz außß.	-191.250	-198.000	-184.633,55
5470200	Übgel.Unterhaltsanspr.bürgerl-rechtl.Unterhaltspfl	-1.917.300	-1.510.000	-1.936.824,20
5470300	Leist.v Sozialleistungsträgern(Leist Dritter) außß	-370.000	-210.000	-447.791,80
5470400	Sonstige Ersatzleistungen (Leist. Dritter) außß.	-10.000	-3.000	18.006,78
5470410	Sonstige Ersatzleistungen, Rückzahl. v.Darl. außß.	-3.500	-3.500	-38.444,50
5470420	Tilg. darlehensw.Übernahme Leist.f.Unterk. Heizung	-7.500	-8.500	-6.319,81
5470430	Tilg. darlehensw.Übern. Wohnbesch.,Mietkaut. Umzug	-133.000	-165.000	-153.388,82
5470440	Tilgung darlehensweise Übernahme der Mietschulden	-14.500	-22.000	-17.395,02
5470450	Tilg. darlehensw.Übern.Erstausstatt.Wohnung,Geräte		-500	
5471100	Kostenbeitr.u Aufwendungsersatz,Kostenersatz in E.	-1.463.500	-1.121.700	-1.707.928,18
5471200	Übgel.Unterhaltsanspr.bürgerl-rechtl.Unterhaltspfl	-145.000	-125.000	-114.534,15
5471300	Leist.v Sozialleistungsträg. (Leist Dritter) in E.	-238.000	-137.000	-1.171.630,97
5471400	Sonstige Ersatzleistungen (Leist. Dritter) in Einr	-45.000	-48.000	-147.229,49
5471410	Sonstige Ersatzleistungen, Rückzahl.v.Darl. i.Einr	-51.500	-120.000	-29.214,73
5472001	Leistungsbet. b.Leist. f.Unterk./Heiz. Arbeitsuch.	-14.506.800	-14.142.800	-11.496.341,84
5478010	Erstatt. d. Leist. für Bildung u. Teilhabe v. Bund	-1.690.000	-1.710.244	-1.329.875,54
5478100	Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	-15.440.800	-21.394.160	-10.747.003,47
5478102	Erstattung v. sozialen Leist. v. Land f.Betreuung	-356.400	-534.000	-217.069,00
5478110	Kostenpausch.Land f.vorl.Unterbring.v.Spätaussiedl	-54.000	-108.000	-83.700,00
5478120	Zuw.Land n.d.Landesaufnahmegesetz (außerh.AsylbLG)	-2.457.000	-3.855.000	-5.687.355,00
5478200	Erstattung v sozialen Leistungen von Gemeinden/GV	-2.270.000	-2.270.000	-1.755.288,58
5478203	Erst. v soz.Leist. v. Gemeinden/GV n. § 36a SGB II	-60.000	-60.000	11.029,51
5478204	Erst.v.soz.Leist.v.Gem./GV f. volljährige Flüchtli.	-500.000	-800.000	-159.526,76
5478205	Erst.soz.Leist.v.Gem./GV f.unbegl.minderj.Flüchtl.	-4.200.000	-6.200.000	-2.157.334,35
5479000	Sonst Ersätze sozialer Leistungen			-1.697,05
5479100	Sonst.Ersätze soz.Leist.;Rückzahl.gewährter Hilfen	-10.000	-25.000	-20.568,10
07	7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen f. lfd. Zwecke, allg. Umlagen	-87.524.964	-86.685.560	-87.390.721,49
5401010	Schlüsselzuweisungen	-50.001.817	-53.397.211	-52.582.276,00
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-62.900	-62.900	-148.409,21
5410400	Sonst. Zuweisungen d.Gemeinden u. Gemeindeverbände	-1.000	-1.000	
5410490	Andere sonst. Zuweis. d Gemeinden/Gemeindeverb.	-500	-500	-2.535,74
5410900	Sonst. Zuweisungen von übrigen Bereichen	-10.000	-8.000	-10.725,00
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-1.547.548	-1.270.496	-1.189.194,44
5420130	Bundeszuschuss DigitalPakt Schulen			-212.500,99
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-30.996.909	-28.271.699	-29.606.046,38

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
5421001	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land (Personalkosten)	-50.000	-50.500	-1.244,71
5421003	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land - Pakt f.d. Ganzttag	-638.700		
5421004	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land - Ganzttag	-519.400		
5421060	Zuweisungen des Landes für Straßen nach dem FAG	-2.068.813	-2.071.810	-2.068.813,00
5421302	Landeszuschuss DigitalPakt Schulen			-163.688,67
5421411	Zuw.f.lfd.Zwecke vom Land; Ausbildungsbudget	-653.040	-650.700	-490.892,03
5421423	Zuw.lfd.Zw.;Landesförd.Kindertagespfl.n.§32a HKJGB	-450.000	-450.000	-484.050,00
5421424	Zuw.lfd.Zw.;Landesförd.Fachberatg.n.§32b (3) HKJGB	-70.000	-70.000	-70.000,00
5424000	Zuweisungen für lfd Zwecke gesetzl. Sozialversich.	-134.819	-134.000	-144.725,93
5426000	Zusch. für lfd Zwecke v.sonst.öffentl.Sonderrechn.			-12.006,47
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-91.560	-87.000	-136.959,03
5428900	Erträge aus zweckgebundenen Spenden	-11.000	-11.000	-12.955,16
5428910	Erträge aus Sponsoringleistungen			-1.532,93
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land	-216.958	-148.744	-52.165,80
08	8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-9.788.816	-8.643.240	-9.310.626,63
5460080	Erträge a.Auflösung SOPO i. R. ZukInvestPrg. Bund	-280.555	-280.555	-280.554,38
5460081	Erträge a.Auflösung SOPO i. R. KommInvPrg. Bund	-146.634	-155.477	-146.624,84
5460084	Erträge a.d. Auflösung v. SOPO i. R. KIP II Bund	-38.021	-19.011	-9.505,13
5460090	Erträge a.Auflösung SOPO i. R. SondInvestPrg. Land	-448.332	-448.332	-448.325,92
5460091	Erträge a.Auflösung SOPO i. R. KommInvPrg. Land	-118.400	-118.400	-118.398,22
5460093	Erträge a.d. Auflösung v. SOPO i. R. DIGITALPAKT	-923.715	-104.063	-254.158,30
5460094	Erträge a.d. Auflösung v. SOPO i. R. KIP II Land	-55.700	-55.700	-55.651,58
5460095	Erträge a.d. Auflösung v. SOPO i. R. HESSENKASSE		-144.000	
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-4.001.822	-3.721.018	-3.775.077,43
5460110	Erträge Aufl. SOPO InvestZusch. Landesaufg.Schulen	-24.293	-22.563	-46.779,02
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-96.740	-96.607	-112.778,75
5464000	Erträge Auflösung von SOPO f.Umlagen § 37 (3) FAG	-3.654.604	-3.477.514	-4.062.773,06
09	9. Sonstige ordentliche Erträge	-3.030.934	-3.433.616	-3.099.045,18
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-98.760	-87.960	-70.455,56
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-14.450	-8.900	-14.524,54
5302100	Erträge aus Einspeisevergütungen (steuerpfl. 19 %)	-30.000	-30.000	-18.760,50
5302651	Erträge aus Altpapierverw. - BgA (steuerpfl. 19 %)	-254.600	-227.800	-248.268,32
5302652	Ertr.a.Altpapierverw.-DualesSyst. (steuerpfl.19%)	-440.000	-440.000	-463.791,73
5302653	Erträge aus Energieholzverkaufverkauf	-1.000	-1.000	-25.020,90
5302654	Erträge aus Verkauf Altmetall	-83.500	-108.500	-82.509,82
5302655	Erträge aus Verkauf Papier/Pappe hoheitlich	-505.400	-452.200	-438.161,35
5302657	Nebenerlöse Mitbenutzung Infrastruktur Abfallw.	-8.320	-12.370	-11.262,80
5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen		-500	
5304000	Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	-10.000	-5.000	-11.341,13
5309500	Sonst. Erlöse, Provisionserlöse (Haus Waldeck)	-36.000	-36.000	-60.417,10
5309650	Nebenerlöse Verkauf Packmittel Abfallwirtschaft	-1.800	-1.800	-1.906,00
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	-1.000	-1.000	-312,45
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-165.350	-165.850	-190.997,38
5331000	Erträge aus Schadensersatzleistungen für Fahrzeuge	-10.000	-10.000	-455,00
5380000	Erträge Herabsetz./Auflös Rückst (außer Instandhal)		-690.000	
5380120	Erträge Herabsetz./Auflös.v.Pensionsrückstellungen	-790.000	-661.330	-738.430,00
5380121	Erträge Herabsetz./Auflös.v.Beihilferückstellungen	-33.100	-103.035	-399.237,00
5380122	Erträge Herabsetz./Auflös. v.Rückstellungen f. ATZ	-291.560	-168.973	-108.528,00
5380123	Erträge Herabsetz./Auflös. v.Rückstellungen f. LAK	-70.540	-21.712	-22.545,00
5391000	Steuererstattungen	-20.400	-20.400	-77,50
5391100	Erträge aus Steuerentlastungen		-5.200	
5392100	Erträge aus der Abwicklung von Insolvenzen	-100	-100	-0,59

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
5395000	Ertr.a.Eigenbet.f.Wahlleist.n.§6a HBeihVO Aktive	-17.951	-17.234	-17.784,90
5395100	Ertr.a.Eigenbet.f.Wahlleist.n.§6a HBeihVO VersEmpf	-19.903	-20.452	-20.279,70
5396000	Erträge a.d. Entgeltumwandlung f.d. Fahrradleasing	-126.000	-135.000	-142.637,67
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	-1.200	-1.300	-11.340,24
21	21. Finanzerträge	-5.095.220	-4.674.850	-5.434.741,63
5610000	Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen	-58.700	-58.700	-58.651,50
5610210	Ertr. aus Gewinnanteil von Zweckverband EWF	-4.500.000	-4.300.000	-4.209.077,87
5610212	Erträge aus Gewinnanteil von Windpark Gemünden			-251.010,00
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	-300.000		
5710100	Bankzinsen	-1.000	-100.000	-206.266,16
5712000	Zinsen von Sparkassen	-100.000	-27.800	-439.311,53
5730000	Bürgschaftsprovisionen	-2.550	-4.000	-7.346,74
5755000	Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvgl.an verbundene Untern.	-22.500	-22.500	-22.500,00
5758000	Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvgl.an sonst.inländ. Ber.	-8.920	-60.300	-53.280,41
5760100	Verzugszinsen	-100	-100	
5761000	Säumniszuschläge, Stundungszinsen	-100	-100	
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-100.000	-100.000	-186.430,10
5790300	Zinsentgelte für Kassenbestandsverstärkungen	-150	-150	
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge		-1.200	-867,32
5790911	Rücklastschriftgebühren	-1.200		
25	27. Außerordentliche Erträge	-214.018	-318.500	-471.032,03
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen	-214.018	-318.500	-220.508,10
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.800 €			-10.773,57
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.			-189.290,96
5989000	Sonstige periodenfremde Erträge (zahlungswirksam)			-247,75
5989100	Erstattung überzahlter Aufwendungen in Vorjahren			-6.625,51
5990900	Sonstige außerord. Erträge (nicht zahlungswirksam)			-42.826,11
5990910	Sonstige außerordentl. Erträge (zahlungswirksam)			-726,02
5991000	Ausbuchung Kleinbeträge aus Überzahlungen			-34,01
11	11. Personalaufwendungen	67.829.941	63.965.500	54.352.223,65
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	47.888.101	45.221.921	39.123.684,29
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte	931.650	921.745	661.335,95
6250000	Sachbezüge	117.700	122.850	137.775,81
6251010	Aufstockung Altersteilzeit Personalaufw. Beschäft.	68.500	72.072	89.150,30
6261000	Ausbildungsentgelte f. Auszubildende	750.900	601.510	406.559,35
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	6.661.100	6.663.293	5.245.391,08
6311000	Leistungsentgelt Beamte			11.564,81
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	10.704.800	9.697.578	8.047.260,64
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	169.100	156.600	160.879,37
6485000	Zuf. zu Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten	78.740	72.003	74.990,00
6490100	Beihilfen Bezügebereich	207.900	202.475	279.551,77
6491000	Beihilfen Entgeltbereich	15.000	13.648	6.605,37
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	16.800	13.650	15.175,99
6513000	Aufw. f. übernommene Fahrtk. von Bediensteten		500	
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	11.850	9.550	8.150,00
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	500	455	18,13
6590000	Übrige sonstige Personalaufwendungen	196.100	184.730	73.821,06
6590020	Sonstige Personalnebenaufwendungen	11.200	10.920	10.309,73
12	12. Versorgungsaufwendungen	13.681.628	13.878.145	10.674.441,12
6440100	Versorgungsbezüge Beamte			11.923,20
6440110	Verpflichtungen a. d. Versorgung Beamte	1.608	1.588	

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	630.000	695.000	609.730,19
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	5.692.500	5.369.000	4.112.413,99
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	4.302.700	4.112.930	2.929.774,74
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	2.622.200	2.900.715	2.455.975,00
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	432.620	659.829	357.167,00
6462000	Zuf. zu Rückstellungen f. Verpfl. f. Altersteilzeit		139.083	197.457,00
13	13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.151.022	50.258.288	44.823.655,32
6001100	WE Küche Haus Waldeck (19 %)	3.900	3.800	3.694,85
6001110	WE für Getränkeverkauf Haus Waldeck (19 %)	20.600	20.000	18.549,08
6001200	WE Küche Haus Waldeck (7 %)	140.500	130.000	136.366,33
6001210	WE für Kaffee-/Kuchenverkauf Haus Waldeck (7 %)	3.100	3.000	860,48
6010100	Aufw. f. Büromat. u. Drucks. d. Verw. u. ähnl. Einr.	391.807	391.100	343.975,74
6010101	Bürobedarf - Schulbudget	106.932	106.532	129.264,69
6010110	Aufwend. für Bürobedarf u. ä. Haus Waldeck (19 %)	3.800	2.000	3.682,99
6010200	IT-Ausstattungsgegenstände für den Bürobetrieb	350.000	295.000	418.989,72
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel (Betreuung)	62.300	62.700	39.847,85
6011001	Lehr- und Unterrichtsmittel - Schulbudget	290.242	291.162	240.927,83
6011002	Lehr- u. Unterrichtsmittel (audio-visuelle Hilfsm.)	44.410	42.965	19.604,65
6011003	Lehr- und Unterrichtsmittel - Pakt für den Ganzttag	25.400		
6011004	Lehr- und Unterrichtsmittel - Ganzttag	64.900		
6011100	Aufwendungen zur Engagementförderung		2.000	
6012010	Verbrauchsmittel Forstkulturen (Kreiswald)	15.000	7.500	20.816,59
6012030	Verbrauchsmittel Holzernte (Kreiswald)	500	500	
6017300	Beschaffung v. Stempelplaketten f.d. Kfz-Zulassung	25.000	27.000	13.264,46
6017301	Beschaffung von Zulassungsbescheinigung I	23.000	25.000	12.119,69
6017302	Beschaffung von Zulassungsbescheinigung II	45.000	40.000	47.361,80
6017303	Beschaffung von Klebesiegeln	13.000	13.000	9.867,13
6017304	Beschaffung von Stempelplaketten	9.000	13.000	6.061,80
6017310	Beschaffung von Führerscheinen	60.000	60.000	54.054,54
6017311	Beschaffung von Fahrerqualifizierungsnachweisen	12.000	12.000	9.466,14
6020000	Hilfsstoffe	222.800	212.800	202.454,80
6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	13.040	36.350	26.799,98
6030150	Verbrauchswerkzeuge	6.000	8.000	
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	36.250	36.750	5.557,96
6050200	Bewirtschaftungskosten Haus Waldeck	91.900	110.000	89.217,83
6051000	Strom	2.191.560	2.194.500	1.794.300,46
6051100	Strom - BHKW (steuerpfl. 19 %)	20.000	14.000	15.619,75
6052000	Gas	2.725.000	2.690.000	2.194.841,67
6052100	Gas BHKW (steuerpfl. 19 %)	24.000	16.000	
6052107	Gas BHKW (steuerpfl. 7 %)		3.500	14.995,11
6052200	Flüssiggas	30.000	30.000	19.128,04
6053000	Fernwärme	360.000	435.000	265.327,96
6054000	Heizöl	90.000	62.000	75.364,02
6055000	Treibstoffe	114.760	122.450	81.100,15
6056000	Wasser	467.000	452.000	442.959,25
6058000	Holzpellets	65.000	80.000	40.590,32
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	397.650	395.150	211.686,32
6069000	Sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.500	2.500	49,28
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	98.310	70.000	45.925,93
6081000	Reinigungsmaterial	81.000	80.500	83.378,74
6081100	Reinigungsmaterial Haus Waldeck (19 %)	9.300	9.000	9.173,41
6082000	Materialaufw.f.Ausst.Gegenstände inkl. Kleingeräte	847.429	1.030.346	727.500,13

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
6082001	Materialaufw.f.Ausst.inkl. Kleingeräte-Schulbudget	164.035	163.405	62.667,64
6082003	Materialaufw.f.Ausst.inkl. Kleingeräte- Pakt für den Ganzttag	25.400		
6082004	Materialaufw.f.Ausst.inkl. Kleingeräte- Ganzttag	64.900		
6083000	Sachausstattungsgegenst. für Schulen (Landesaufg.)			14.410,81
6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	4.600	4.500	3.464,18
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	200.000	772.500	1.206.783,94
6101100	Kosten Bustransfer Haus Waldeck	25.200	35.000	24.480,67
6103101	Schülerbeförderungskosten einschl. Querverkehre	9.100.000	8.600.000	8.196.520,66
6104100	Aufwendungen für Bustransfer Kreisseniorentage		3.000	
6108200	Aufw.f.bezog.Leist.; GDI-Server, Digitalisierungen	10.000	10.000	6.239,99
6120000	Entwickl.-,Versuchs- u. Konstr.Arbeit durch Dritte	1.667	10.000	
6120610	Planungs- und Bauprogramm für Kreisstraßen	5.000	5.000	
6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	372.612	359.412	317.239,98
6131510	Aufw. Entsch. f. sportärztl. Untersuchungen	4.500	4.500	3.883,73
6131710	Aufwandsentschädigungen Kreiswahlausschuss	400	400	
6133000	Aufwandsentschädigung für Honorarkräfte	119.900	168.900	78.885,44
6133003	Aufwandsentschädigung für Honorarkräfte - Pakt für den Ganzttag	140.100		
6133004	Aufwandsentschädigung für Honorarkräfte - Ganzttag	128.300		
6133010	Aufwandsentsch.f.Unterh.v.Naturdenkm.Naturschutzg.	110.000	110.000	82.651,61
6133020	Aufwandsentschäd. f.d.Pflege v.schutzwürd. Flächen	10.000	10.000	6.776,81
6134110	Unternehmereinsatz Forstkulturen (Kreiswald)	57.000	24.000	21.288,00
6134120	Unternehmereinsatz Wegebau (Kreiswald)	7.500	7.500	27.615,27
6134130	Unternehmereinsatz Holzernte (Kreiswald)	45.000	61.000	37.213,09
6134200	Verwaltungskost. u.Beförsterungsbeiträge (Kreisw.)	80.000	72.000	55.961,03
6136010	Honorarkosten Sprachstandserfassung	17.000	7.000	5.525,00
6136400	So.Fremdleist.u.AufwEntsch.i.Ber.Gebäud.u.Außenanl	180.900	171.150	142.880,26
6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	48.000	49.000	16.315,67
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	2.224.140	2.247.100	2.070.399,91
6161010	Instandh. Gebäude,Außenanl. (Bauunterh.Schadensf.)	149.000	149.000	136.569,74
6161020	Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen (Vandalismus)	24.600	17.000	21.270,33
6161030	Instandh. Außenanl. (Baumpflege)	164.200	115.000	63.791,36
6161100	Zuführg. zu Instandh.Rückstell. (Bauunterhaltung)			452.912,64
6161110	Instandhalt. Gebäude, Außenanl. (steuerpfl. 19 %)	1.750	1.500	1.200,48
6161200	Instandhaltung Gebäude - Trinkwasseranlagen	65.000	52.000	66.868,75
6161300	Instandhaltung - Anschlussbeitr. f.Wiederherstell.	34.000	103.700	
6161400	Instandhaltung der Heizungsanlagen	374.000	190.000	99.842,80
6161500	Instandhaltung der Lüftungsanlagen	21.000	30.000	35.286,28
6161600	Reparaturen aufgrund Wartung	438.500	168.000	258.126,07
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	708,76
6162010	Instandhaltung Mess-/Steuer-/Regelungstechnik ua.	265.000		621,18
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	301.300	403.000	220.042,90
6163010	Instandhaltung von Sportgeräten	97.500	92.500	70.824,62
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	144.745	155.000	117.661,11
6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen (Schadensfälle)	15.000	15.000	171,90
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	1.256.900	945.600	1.278.179,31
6166000	Wartungskosten	720.200	710.000	706.675,50
6166001	Full-Serv.-Vertr. Kopiergeräte - Schulbudget	54.930	54.457	50.046,23
6166110	Wartungskosten (steuerpfl. 19 %)	4.500	4.500	2.880,73
6171000	Aufwendungen für Fremdensorgung	413.100	407.800	374.066,69
6171001	Entsorgungskosten Restabfall	3.100.000	3.260.000	2.532.697,85
6171002	Abfall- u. Wertstofftransport(Direkt-u.Zwischen)	176.400	207.500	131.543,68
6171003	Restmüllentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS FD)	162.000	181.500	115.264,11

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
6171004	Restmüllentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS G)	85.000	93.500	48.985,25
6171005	Restmüllentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS BW)	6.000	2.500	4.708,85
6171006	Bioabfallentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS FD)	175.000	192.500	163.191,94
6171007	Bioabfallentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS G)	90.000	100.000	69.252,31
6171008	Bioabfallentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS BW)		1.000	
6171009	Restmüllentsorg. (ab MUS FD zur Therm. Behandl.)	810.000	550.000	515.201,98
6171010	Restmüllentsorg. (ab MUS G zur Therm. Behandl.)	290.000	270.000	250.335,23
6171011	Restmüllentsorg. (ab MUS BW zur Therm. Behandl.)	135.000	130.000	95.842,18
6171012	Sonderabfallkleinmengen - mobile Sammlung	115.000	116.000	48.878,20
6171013	Sonderabfallkleinmengen - Beseitigung			8.890,14
6171014	Sonderabfallkleinmengen - Verwertung			52.903,13
6173000	Fremdreinigung	4.962.785	3.852.000	3.689.905,43
6173100	Aufwendungen für Sonderreinigung und Aushilfen	403.050	347.000	416.800,67
6173200	Straßenreinigungsgebühren	11.800	11.500	11.313,55
6178100	Sonst. Aufw. f. bezogene Leist.; Klimaschutz	101.000	56.700	42.581,21
6178130	Sonst. Aufw. f. bezogene Leist.; Internetauftritt		44.000	-2.915,50
6178131	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.;Paten- u.Partnerschaften	5.000	5.000	3.300,00
6178135	Sonst.Aufw.f. bezogene Leist.; IT-Dienstleistungen	40.000	40.000	127.669,14
6178138	Sonst.Aufw.f. bezogene Leist.; eVergaben	2.000	2.000	
6178140	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.;Kulturarbeit des Kreises	25.000	27.000	22.686,10
6178301	Schulveranst./-ausflüge/-wettbewerbe - Schulbudget	31.962	31.865	19.858,13
6178311	Aufwendungen für Ganztagsangebote - Schulbudget	937.575	862.242	607.521,10
6178312	Aufw. f. bezog. Leistungen; Pro Berufsorientierung	80.000	90.000	54.353,84
6178320	Förderung des Breiten- und Leistungssports	40.000	40.000	35.487,67
6178321	Förderung des Schulsports	25.000	25.000	31.763,84
6178322	Betriebliches Gesundheitsmanagement	10.000	10.000	9.639,47
6178323	Förderung des Schulschwimmens	10.000	10.000	9.606,32
6178410	Veranstaltungskosten Projekt Förderregion	5.000	30.000	13.950,34
6178420	Theaterwoche; Honorare, Aufwandsentschäd. u.Sonst.	50.000	45.000	45.921,15
6178421	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.;Veranstaltungskost. KJBW	37.500	37.500	32.079,26
6178422	Außerschulische Bildung, Lehrgänge, Seminare	2.500	2.500	1.073,43
6178423	Jugenderholungspflege (eigene Maßnahmen)	140.000	130.000	118.516,75
6178430	Projekt Ausländerbehörden - Willkommensbehörden	5.000	5.000	132,06
6178440	Bezogene Leistungen des Frauenbüros	29.200	29.200	29.116,13
6178441	Regionales Bündnis Beruf und Familie	500	500	
6178510	Proj. Ärztl.Versorg.i.ländl.Raum, Gesundh.sch.Zuk.	67.000	108.000	82.635,43
6178511	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.; Psychiatriekoordination	19.700	19.700	4.016,83
6178512	Proj.Kom.Strukturaufb. f.Gesundheitsförd.u.Prävent	12.500	73.000	200,60
6178740	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.; Katastrophenschutz-Übg.	5.000	7.500	
6178741	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.;Katastrophenschutz-Maßn.	5.000	1.000	282,74
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	40.700	101.200	40.094,17
6179001	Betriebskosten Kompostierungsanlage	2.050.000	2.100.000	1.926.978,27
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	1.185.073	2.010.500	1.621.693,45
6701101	Mietaufw. - PV-Anlagen (steuerpfl. 19 %)	60.000	41.700	21.321,70
6710000	Leasing	100.400	93.400	88.248,88
6711000	Mieten für Kopiergeräte	85.500	78.500	70.444,91
6712000	Mieten für sonstige bewegliche Sachen	650	650	142,80
6720100	Lizenzen und Konzessionen	2.716.300	2.106.900	2.136.190,34
6730000	Gebühren	82.300	72.251	74.578,56
6730001	Obligatorischer Schwimmunterricht - Schulbudget	86.755	87.715	87.316,99
6750000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs u. Kapitalbesch.	63.100	63.700	65.957,87
6750001	Rücklastschriftgebühren			930,13

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
6750002	Verwarentgelte			0,07
6760000	Provisionen			352,66
6771000	Aufw. f. Sachverst., Rechtsanwälte u. Gerichtskosten	271.800	223.000	121.258,46
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	12.220	11.000	8.760,15
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	664.000	138.400	40.084,68
6774000	Projekte u. Initiativen zur Entwicklung der Region	34.000	8.000	5.848,72
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	33.000	55.000	24.280,80
6779001	Vergabe von Jahresabschlussprüfungen	180.000	210.000	81.805,42
6780001	Aufw. für Kreistagsfraktionen § 26a Abs. 4 HKO	211.000	204.750	189.900,00
6780002	Aufw. für Fraktionen Regionalversamml. Nordhessen	2.500	2.500	2.347,70
6790000	Sonst. Aufw. f. d. Inanspruchn. v. Rechten u. Diensten	708.640	321.440	331.879,95
6810000	Aufw. f. Zeitungen u. Fachlit. d. Verw. u. ähnl. Einr.	114.080	117.980	90.005,74
6810001	Bücher und Zeitschriften - Schulbudget	27.422	27.427	20.913,13
6820000	Porto und Versandkosten	224.000	225.500	197.645,86
6820001	Porto und Versandkosten - Schulbudget	49.278	49.032	28.302,35
6831000	Datenübertragungskosten			124,95
6831001	Datenübertragungskosten - Schulbudget	24.224	24.152	19.085,34
6832000	Telefonkosten	525.500	521.025	423.630,10
6833000	Telefongebühren für Notruf 112	46.500	30.000	32.511,38
6840000	Amtliche Bekanntmachungen	87.505	96.905	73.736,85
6850000	Reisekosten	391.557	400.570	300.795,31
6860110	Verfügungsmittel der/des Kreistagsvorsitzenden	3.500	3.500	3.045,81
6860120	Verfügungsmittel des Landrats	14.500	14.500	10.342,49
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	127.190	294.100	129.232,55
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	64.450	58.000	47.454,06
6869000	Sonst. Aufwendungen für Repräsentation	3.000	3.000	1.214,24
6869210	Aufw. f. Gästebetreuung, Dekoration	1.700	2.000	1.616,61
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	819.481	788.567	563.505,68
6880010	Aufw. für Ausbildung in Supervision	34.600	34.430	23.881,85
6890100	Sächl. Aufwand im Rahmen d. Datenschutzbeauftragung	4.000	4.000	345,87
6890410	Sächliche Aufwendungen für Jugendberufsagentur	7.500	7.500	2.045,19
6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	754.900	714.800	621.820,11
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	65.100	70.450	46.068,69
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.361.964	1.366.456	1.231.950,53
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb. & Berufsvertr., so. Vereinig.	700	700	612,00
6910100	Beitr. i. R. v. Mitgliedsch. i. Verbänden u. Vereinigung.	263.160	241.260	227.688,09
6910200	Umlage des Hess. Verwaltungsschulverbandes	18.500	15.500	11.614,33
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	1.800	1.800	450,00
6991000	Säumniszuschläge	50	100	23,00
6992000	Kurs- und Zahlungsdifferenzen	50	100	
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	13.930	8.930	12.535,60
6993001	Sonstige betriebliche Aufwendungen - Schulbudget	8.202	8.162	102.151,85
14	14. Abschreibungen	20.179.069	19.037.501	18.474.179,85
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	166.013	175.931	196.556,88
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw., -zuschüsse u. -beitr	3.708.782	3.492.336	3.379.427,68
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr., Sachanlag., InfrStrktV	12.914.564	12.176.036	11.785.630,58
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	4.796	4.796	4.047,77
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	95.636	83.100	97.616,08
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.931.342	2.231.633	2.319.656,55
6645010	Abschr. Sachausstattungsgegenst. Schulen/Landesm.	25.590	25.487	45.682,10
6672000	Einzelwertberichtigungen unbefristet. Niederschlag.	42.900	27.400	44.154,93
6674000	Einzelwertberichtigung befristete Niederschlagung.	73.600	85.500	86.211,89

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
6690081	Abschr. auf weitergel.InvZusch. KommInvPrg. Bund	67.700	67.700	67.657,15
6690085	Abschr. auf Investitionsmaßnahmen DIGITALPAKT	983.146	502.582	282.594,79
6690091	Abschr. auf Investitionsmaßn. a.d.KommInvPrg. Land	165.000	165.000	164.943,45
15	15. Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie bes. Finanzaufwendungen	32.348.295	29.176.931	25.080.724,78
7112210	Gewinnausschüttung an ehem. Frankenberg. Gemeinden		735.500	
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	608.300	645.800	518.983,25
7119420	Netzwerk gegen Rechts und für Toleranz	156.000	177.780	184.706,38
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	220.000	200.000	50.963,06
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	300.000	270.000	168.000,00
7123211	Uml.an Zweckvb.Naturparks Diemelsee u.Kellerw.-Ed.	225.000	225.000	211.218,69
7123212	Umlage an Zweckverband TKBA Hessen-Nord	285.000	212.000	192.000,00
7123213	Umlagen an den Schwimmbadzweckverband Battenberg	122.100	92.900	105.657,14
7125000	Zusch. lfd. Zwecke verb. Unt., Sondervedm.,Beteil.	992.150	1.120.000	972.910,18
7125110	Umlage Verkehrsverbund Nordhessen	388.000	430.000	395.000,00
7125111	Umlage Fördergesellschaft Nordhessen mbH	125.000	125.000	120.000,00
7125112	Zuschuss für Projekt Jugendtaxi			525,00
7125213	Umlage Wirtschaftsförderungsgesellschaft	297.000	235.000	194.022,05
7125214	Sachkostenzuschuss an die Volkshochschule	50.000	50.000	50.000,00
7125215	Personalkostenzuschuss an die Volkshochschule	844.000	803.000	728.000,00
7125217	Zusch. f. lfd.Zuw. an Jugendburg Hessenstein gGmbH		10.000	10.000,00
7125218	Zusch.verb.Unt. Verlustausgl. Kreiskrankenhaus FKB	7.392.400	4.600.000	3.594.500,00
7125411	Zusch. f. lfd. Zw. an Beteilig., Ausbildungsbudget	653.040	650.700	490.892,03
7127000	Zuschüsse für lfd. Zwecke an private Unternehmen	48.000	48.000	50.675,00
7128000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	7.500	7.500	
7128131	Zuweisungen für die Gedenkstätte Breitenau	760	760	760,00
7128140	Zusch. z.Förd. d. heimischen Theaters/Laienspiels		2.500	1.000,00
7128141	Zuschuss an die Musikschule	175.000	175.000	175.000,00
7128142	Zuschüsse an Vereine für Musikinstrumente		1.000	220,00
7128143	Förderbeitrag an Kulturförderkreis Nordhessen	4.000	4.000	5.000,00
7128144	Zuschuss an Heimatbund u. historische Gesellschaft	400	400	303,39
7128145	Zuschuss für die Beratungstätigkeit des BdV	3.000	3.000	3.000,00
7128146	Zuschüsse für Laienchöre (Sängerbünde)	6.160	6.160	6.160,00
7128148	Zuschuss an Brehm-Stiftung	115.000	135.475	135.475,00
7128211	Projekt Probierwerkstatt i.R.der Jugendberufshilfe	30.823	69.000	60.000,00
7128213	Prg. Ausbildungsbegleit. in Berufsschule u.Betrieb		34.000	32.286,00
7128214	Zusch. f. lfd. Zwecke; NETWORK Waldeck-Frankenberg	5.000	25.000	24.998,00
7128310	Personalkostenzusch. f.d. Einr. betreu. Grundsch.	206.000	220.000	172.226,03
7128311	Zuschuss für Hausaufgabenbetreuung			934,22
7128320	Zuschuss an den Sportkreis Waldeck-Frankenberg	13.000	13.000	13.000,00
7128321	Förderung d. Vereinssports - überörtl. Veranstalt.	3.720	3.720	3.720,00
7128322	Zusch.an Vereine f.San./Erhalt.,Sportger.,Proj.ua.	60.000	60.000	57.436,00
7128323	Zuschüsse an ehrenamtliche Schwimmbadvereine	25.000	25.000	30.000,00
7128411	Förderung sozialer Hilfen (Kommunalisierung)	950.175	930.613	931.022,67
7128412	Zusch. an Verbände f. d. Betreuung der Kriegsopfer		1.200	1.200,00
7128416	Förderung der Inklusion, Teilhabepanung			1.000,00
7128417	Zusch. an Lebenshilfe f. Erhalt Frühförderstellen	100.265	100.265	100.263,75
7128418	Förderung des Projekts Wirtschaft integriert	5.000	10.800	4.425,00
7128419	Förderung der offenen Hilfen	46.153	46.153	45.152,00
7128420	Zuschuss an das Mutter-Kind-Zentrum Kreisel		2.000	4.000,00
7128421	Zuschuss an die katholische Beratungsstelle		1.640	3.280,00
7128422	Zusch. f. lfd. Zwecke im R. der Jugendsammelwoche	8.000	8.000	8.810,16
7128440	Zuschuss an Verein Frauen helfen Frauen	40.000	30.000	22.640,00

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
7128441	Betriebskostenzuschuss für das Frauenhaus	100.000	100.000	100.000,00
7128442	Modellprojekt Frauen u. Mädchen in besond. Lagen	22.640	22.640	5.000,00
7128443	Zuschuss an Landfrauen- und Hausfrauenverband	1.920	1.920	1.920,00
7128444	Zuschuss an das Müttergenesungswerk	20.000	20.000	20.000,00
7128510	Zuschuss an Beratungsstellen	334.800	412.800	362.282,67
7128513	Förderung von Selbsthilfegruppen		5.760	8.670,00
7128514	Zuschüsse an Betreuungsvereine	121.044	211.645	211.643,94
7128516	Einrichtung einer Selbsthilfekontaktstelle	48.000	48.000	7.479,12
7128517	Zuschuss an PORT Willingen-Diemelsee	40.000	42.320	40.000,00
7128630	Förd. d.Biodiversität u.Erhaltung v.Haustierrassen	50.000	71.000	67.153,29
7128730	Zuschuss an Kreisverkehrswacht	12.000	12.000	12.000,00
7128741	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Kreisfeuerwehrverband	5.360	5.360	5.360,00
7128742	Zuschüsse für Leistungswettkämpfe, Ausbildung	107.320	77.320	63.262,07
7128743	Zuschuss an die DLRG	20.000	20.000	20.000,00
7128744	Zuschuss Notfallseelsorge	1.500	1.000	1.000,00
7128810	Zuschüsse zur Förderung der Landwirtschaft	40.000	25.000	7.455,00
7128811	Zuschuss zur Anlage von Blühstreifen	9.000	9.000	2.953,20
7128812	Zuschuss an den Landschaftspflegeverband	95.000	95.000	38.093,83
7128830	Zuschüsse an Tierschutzvereine		1.100	2.200,00
7128831	Zuschuss für Verbraucherberatung			2.000,00
7170110	Verwaltungskostenanteil für Jobcenter	1.600.000	1.400.000	1.451.391,10
7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	1.747.745	1.775.000	1.752.659,58
7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	893.000	733.000	727.843,59
7172100	Verwaltungskostenanteile u.a. an Gemeinden		6.300	
7172211	Überdeckung a. Erträgen Unbebauter Grundbesitz FKB	4.800	4.800	
7172651	Zuweis. anGem. Altglas u.VerpackG (steuerpfl. 19%)	131.000	131.000	162.785,67
7172652	Zuweisungen an Gem. Altglas u. VerpackG (ohne Ust)	50.000	50.000	38.659,01
7172653	Zuweis. an Gem. Transporte PPK (steuerpfl. 19 %)	350.000	350.000	348.081,19
7172654	Zuweis. an Gem. Transporte PPK (ohne Ust)	180.000	180.000	108.958,18
7172657	Zuweis. an Gem. Logistik PPK (steuerpfl. 19 %)	52.000	52.000	46.063,57
7174000	Sonstige Erst. an die gesetzl. Sozialversicherung	117.500	82.500	105.916,41
7175000	Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	44.000	74.000	39.308,91
7175001	Sonstige Erstattungen an Delta GmbH - Schulbudget	700		
7175003	Sonstige Erstattungen an Delta GmbH - Pakt f.d. Ganzttag	446.670		
7175004	Sonstige Erstattungen an Delta GmbH - Ganzttag	258.450		
7176000	Sonstige Erst. an sonstige öffentl. Sonderrechn.	7.194.000	6.427.000	4.257.241,11
7176310	Zuw.an so.öff.Sonderr. z.Aufw. f.Schulsozialarbeit	100.000	90.000	83.704,99
7177000	Sonstige Erstattungen an private Unternehmen		1.000.000	2.481.974,22
7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	3.483.900	2.931.600	2.452.639,37
7178330	Zusch. Prg. Stark bewegt-Erlernen soz.Kompetenzen	70.000	70.000	61.532,93
7178410	Zusch.an Selbsthilfeeinricht.f.Versorgungskonzepte	10.000	10.000	6.750,00
7178412	Förd. ehrenamtl.Engagements i.d.Integrationsarbeit		6.000	11.491,13
7178610	Zusch.z.Sanierung erhaltungswürd.Fachwerkh./Bauten	75.000	75.000	78.543,75
7178630	Aufwend. für Landschaftspflegeverband			5.341,95
16	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	44.437.380	40.622.018	36.741.747,90
7353100	Krankenhausumlage	3.660.827	3.546.931	3.374.295,00
7353200	Zinsdienstumlage nach § 40b FAG (Konjunkturprg.)	66.000	80.000	74.245,00
7353650	Altlastenfinanzierungsumlage		25.000	25.000,00
7354300	LWV-Umlage	40.710.553	36.961.087	33.259.956,00
7363100	Abwasserabgabe		9.000	8.251,90
17	Transferaufwendungen	133.434.341	128.179.554	108.955.051,90
7210420	Leistungen an Berechtigte nach UVG	7.000.000	6.700.000	5.340.313,34

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
7210440	Zusch. f. Freizeiten bedürftiger Alleinerziehender	4.500	4.500	4.484,22
7220410	Leistungen nach dem Berufl. Rehabilitierungsgesetz		2.160	
7220411	Unterbring.- u. Betreuungskosten von Spätaussiedl.	13.500	13.500	9.640,00
7220412	Maßn. f.Integration,Diversität,Interkultur.Öffnung	167.000	160.000	96.887,72
7220414	Unterstützung freiw.Ausreisen abgelehnter Asylbew.	5.000	5.000	
7230010	Hilfe zum Lebensunterhalt (lfd. Leist.) außh.v.E.	2.888.648	3.071.304	2.299.199,71
7230020	Hilfe z.Lebensunterh.(einm.Beih.a.Empf.lfd.Leist.)	15.000	15.000	13.582,35
7230110	Sozialh.a.E.; Pflegegeld bei Pflegegrad 2	85.000	84.000	55.506,58
7230120	Sozialh.a.E.; Pflegegeld bei Pflegegrad 3	70.000	67.000	63.401,08
7230130	Sozialh.a.E.; Pflegegeld bei Pflegegrad 4	49.000	62.000	35.137,68
7230140	Sozialh.a.E.; Pflegegeld bei Pflegegrad 5	33.500	45.000	38.009,26
7230210	Sozialhilfe außerh.v.Einr.; Häusliche Pflegehilfe	335.000	310.000	364.639,45
7230220	Sozialhilfe außerh. v. Einr.; Andere Leistungen	2.000	2.700	1.608,09
7230240	Entlastungsbeträge nach § 64i und § 66 SGB XII	1.800	3.500	454,60
7230300	EinglHilfe;trägerübergreif.pers.Budget, §29 SGB IX			71.055,67
7230400	Heilpädagog. Leistungen für Kinder - Frühförderung	860.250	860.250	353.171,35
7230410	Heilpäd. Leistungen für Kinder - Integrationsplatz	4.500.000	4.073.700	3.638.036,60
7230420	Hilfsmittel zur Teilhabe am Leben i.d.Gemeinschaft	10.000	10.000	15.295,46
7230440	Hilfen z. Förderung der Verständigung mit d.Umwelt	115.000	111.000	93.023,22
7230470	Hilf.z.Teilh.am gemeinschaftl. u.kulturellen Leben	35.000	33.300	209.050,79
7230500	Sozialhilfe außh. v.E.; Sonst. Eingliederungshilfe	120.000	183.150	91.936,77
7230510	Hilfe z.angemess.Schulbildung, §75 i.V.§112 SGB IX	4.500.000	1.087.800	2.670.537,02
7230620	Sozialhilfe außerh. v. Einr.; Hilfe bei Krankheit	2.015.000	1.250.000	1.856.300,81
7230710	Sozialh.außh.; Hilf.z.Überwind.bes.soz.Schwierigk.	7.750	16.500	5.717,93
7230720	Sozialh.außh.v.E; Hilf.z.Weiterführung d.Haushalts	1.250	3.500	200,88
7230730	Sozialhilfe außh.Einr.; Altenhilfe (Altenreholung)	70.000	70.000	54.727,20
7230740	Sozialh.außh. v.Einr.; Hilfe in sonst. Lebenslagen		500	
7230750	Sozialhilfe außerh. von Einr.; Bestattungskosten	15.000	15.000	11.898,74
7230801	Sozialh.f. BuT außh.;für eintägige Ausflüge	545	75	45,00
7230810	Sozialh.f. BuT außh.;für mehrtägige Fahrten	1.650	2.100	1.720,00
7230830	Sozialh.f. BuT außh.;für persönlichen Schulbedarf	3.500	5.675	3.758,00
7230840	Sozialh.f. BuT außh.;für angemessene Lernförderung	1.500	2.100	750,00
7230850	Sozialh.f. BuT außh.;f.gemeinsame Mittagsverpfleg.	8.325	8.325	8.306,59
7230860	Sozialh.f. BuT außh.;f. soz. u.kulturelle Teilhabe	600	850	540,00
7231010	Grundsich.Alter,Erwerbsmind.außh., Empf. 18-65 J.	9.365.000	8.650.000	7.729.163,27
7231020	Grundsich.Alter,Erwerbsmind.außh., Empf.über 65 J.	9.565.000	7.927.000	6.783.489,55
7231030	Grundsicherung in besonderen Wohnformen	2.492.500	2.225.000	2.007.069,14
7235010	Hilfe zum Lebensunterhalt (lfd. Leist.) in Einr.	1.775.000	1.808.766	1.288.258,07
7235020	Sozialhilfe in Einrichtungen; Einmalige Beihilfen	10.500	18.500	24.410,46
7235110	Aufwendungen für Kurzzeitpflege	23.000	19.000	22.742,06
7235130	Sozialhilfe in Einr.; Aufwend. f.stationäre Pflege			-15.929,60
7235132	Sozialh.i.E.; Aufwendungen bei Pflegegrad 2	1.700.000	1.545.000	1.463.087,58
7235133	Sozialh.i.E.; Aufwendungen bei Pflegegrad 3	2.815.000	2.550.000	2.238.871,58
7235134	Sozialh.i.E.; Aufwendungen bei Pflegegrad 4	2.120.000	2.000.000	1.778.879,78
7235135	Sozialh.i.E.; Aufwendungen bei Pflegegrad 5	1.045.000	1.070.000	938.738,62
7235230	Aufwendungen für teilstationäre Leistungen	18.000	15.000	10.048,35
7235510	Hilfe zu einer angem. Schulbildung (stationär)	3.950.000	2.353.200	2.405.232,33
7235620	Sozialhilfe in Einr.; Krankenhilfe	240.000	160.000	217.840,06
7235750	Sozialhilfe in Einrichtungen; Bestattungskosten	25.000	25.000	18.952,32
7236010	Grundsich.Alter,Erwerbsmind. in E., Empf. 18-65 J.	350.000	400.000	302.264,11
7236020	Grundsich.Alter,Erwerbsmind.in E., Empf.über 65 J.	1.247.500	950.000	884.753,46
7250001	Jugendhilfeleist. natürl.Pers. außerhalb Einricht.	193.320	133.500	165.391,00

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
7250010	Zuschüsse für Beschaffung v. Jugendgruppenmaterial	3.010	3.010	1.370,16
7250020	Öffentlichkeitsarbeit (Sonstige Jugendarbeit)	4.900	4.900	4.748,44
7250030	Maßn. außerschul. Bildungsarbeit der Jugendgruppen	7.840	7.840	7.284,00
7250040	Freizeitheime, Fahrten, Lager, Jugenderholung	45.850	45.850	43.965,74
7250050	Internationale Jugendarbeit	13.300	13.300	5.307,50
7250060	Erzieherische Kinder- und Jugendschutzmaßnahmen	2.500	2.500	213,56
7250080	Zuschuss an Mädchenbus Nordhessen		10.000	10.000,00
7250090	Maßnahmen der Jugendsozialarbeit	386.000	376.000	448.815,00
7250110	Förderung von Kindern in Tagespflege	2.030.000	1.901.100	1.764.342,57
7250121	Landesförderung Fachberatung nach § 32b (3) HKJGB	80.000	80.000	60.900,24
7250210	Soziale Gruppenarbeit	1.000	17.490	
7250220	Maßn.u.BeratAngeb.i.Ber.sex.Missbr.v.Jung.u.Mädch.	3.000	3.000	1.618,20
7250230	Mädchenarbeit	7.360	7.360	3.769,93
7250240	Projekte der Erlebnispädagogik	35.000	30.000	34.269,59
7250250	Sozialpäd.Familienhilfe; Einsatz v.Familienhelfern	935.000	913.000	914.195,17
7250260	Hilf.z.Erziehung in einer Tagesgruppe/Familienpfl.	295.000	286.000	244.097,80
7250270	Vollzeitpflege ohne besond. Förderbedarf (außh.v.E)	2.040.000	1.873.080	1.850.269,31
7250290	Vollzeitpflege mit besond.Förderbedarf (außh.v.E.)	683.000	638.000	652.007,30
7250310	Hilfen für Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	235.000	225.500	103.327,80
7250315	Leistungen im Rahmen des Umgangsrechts	10.000	8.800	2.419,44
7250320	Eingliederungshilfe f.seelisch Behind./ambul.Maßn.	900.000	545.010	622.674,02
7250410	Aufwendungen im Rahmen von Adoptionen	6.000	6.000	1.943,68
7250430	Versorgung von Kindern in Notsituationen	10.600	10.600	7.791,73
7250440	Verfahren JGG; Honorarmittel f.soz.Trainingskurse	2.500	2.500	
7250450	Pflegeelternfortbildung, Seminare und Honorarkost.	5.000	5.000	3.110,41
7250460	Fortbildung Kindergartenfachberatung	4.000	4.000	5.197,46
7250470	Verwendung der Bußgelder	6.140	2.500	1.959,87
7250480	Jugendhilfeplanung gem. § 80 KJHG	1.000	10.000	
7250500	Jugendhilfeleist. außerh.v. Einr.; Frühe Hilfen	63.300	99.000	91.344,07
7250510	Aufw.f.d.Betreuung u.Begleitung i.R.v. Vormundschaft.	4.500	4.500	3.869,69
7250910	Mittel für den Einsatz von Honorarkräften	17.200	17.200	12.246,63
7251000	Jugendhilfeleist. natürl.Pers. innerhalb Einricht.	2.140.000	1.221.000	1.286.042,79
7251010	Jugendhilfe in Einr.; Heimpflegekosten	6.120.000	5.995.000	5.227.560,69
7251020	Jugendh.in Einr.; Hilfen f.unbegl.minderj.Flüchtl.	4.200.000	6.200.000	2.296.166,06
7251110	Jugendhilfe in Einr.; Hilfen für junge Volljährige	400.000	330.000	334.668,04
7251120	Jugendhilfe in Einr.; Hilf. f.volljährige Flüchtl.	500.000	800.000	200.810,33
7251140	Eingl.Hilfe f.seel.Behind.i.stat.Eintr.üb.Tag u.Na.	2.400.000	2.945.940	2.181.550,98
7251150	Jugendhilfe in Einr.; Hilfen in Kindertagesstätten	300.000	300.000	304.100,72
7252110	§ 3.2 AsylbLG: Unterz.kosten a.v.GU (dez. Unterz.)	210.000	4.146.507	3.906.081,41
7252111	§ 3 AsylbLG; KdU a.v. GU Verwaltungsvereinbarung	1.717.560		
7252120	§ 5 AsylbLG: Arbeitsgelegenheiten a.v.GU	100	100	
7252130	§ 3.2 AsylbLG: Sachl., unbare L., Gutsch. (a.v.GU)		200	50,00
7252140	§ 2 AsylbLG analog SGB XII: Lebensunterhalt a.v.GU	105.000	1.950.599	1.124.611,63
7252141	§ 2 AsylbLG KdU a.v.GU Verwaltungsvereinbarung	622.440		
7252142	§ 2 AsylbLG Regel-/Mehrbedarfe a.v. GU privat	137.100		
7252143	§ 2 AsylbLG Regel-/Mehrbedarfe a.v. GU Verwaltungsvereinbarung	729.372		
7252150	§ 3.2 AsylbLG: Grundl.; phys. Existenzmin. a.v.GU	289.500	1.423.550	774.359,47
7252151	§ 3 AsylbLG phys&soz.-kult.Existenzminimum a.v. GU Verwaltungsvereinb.	1.164.036		
7252160	§ 6 AsylbLG: Sonstige Leistungen (a.v.GU)	35.000	52.132	29.233,00
7252170	§ 2 AsylbLG analog SGB XII: Krankenhilfe (a.v.GU)	502.205	502.205	224.293,97
7252180	§ 4 AsylbLG: Krankenhilfe (a.v.GU)	1.024.129	1.024.129	449.432,54
7252190	§ 3.1 AsylbLG: Grundl.soz.kult. Existenzmin.a.v.GU		739.617	461.863,97

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
7252200	AsylbLG § 3 Grundleistungen (Wertgutsch.) in Einr.			1.320,00
7252210	§ 3.2 AsylbLG: Unterbr.kosten (i.v.GU)	3.870.000	10.000.000	8.053.819,72
7252220	§ 5 AsylbLG: Arbeitsgelegenheiten (i.v.GU)	100	100	187,56
7252230	§ 3.2 AsylbLG: Sachl., unbare L., Gutsch. (i.v.GU)		100	100,00
7252240	§ 2 AsylbLG analog SGB XII: Lebensunterhalt i.v.GU		2.382.900	1.771.926,34
7252241	§ 2 AsylbLG KdU i.v. GU	959.700		
7252242	§ 2 AsylbLG Regel-/Mehrbedarfe i.v. GU	1.260.000		
7252250	§ 3.2 AsylbLG: Grundl.; phys. Existenzmin. i.v.GU	1.524.400	2.692.464	2.852.901,11
7252260	§ 6 AsylbLG: Sonstige Leistungen (i.v.GU)	700.000	617.565	958.854,68
7252270	§ 2 AsylbLG analog SGB XII: Krankenhilfe (i.v.GU)	320.831	320.831	112.826,28
7252280	§ 4 AsylbLG: Krankenhilfe (i.v.GU)	716.380	716.380	512.529,61
7252290	§ 3.1 AsylbLG: Grundl.soz.kult. Existenzmin.i.v.GU		696.896	574.107,56
7252301	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; für eintägige Ausflüge	500	2.000	358,50
7252310	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; für mehrtägige Fahrten	6.000	7.500	3.202,99
7252320	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; für Schülerbeförderung	6.000	6.000	2.143,85
7252330	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; f.persönl. Schulbedarf	22.500	32.500	25.000,00
7252340	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; f.angemess.Lernförderg	20.000	6.500	4.009,96
7252350	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; f.gem.Mittagsverpfleg.	15.000	27.500	23.406,20
7252360	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; f.soz. u.kult.Teilhabe	1.000	3.000	1.623,00
7252400	§ 6a AsylbLG; Nothelferansprüche	50.000		
7254100	Krankenversorgung nach § 276 LAG (Kreisanteil)	10.000	5.000	7.767,77
7270010	Leist.f.Unterk.u.Heizung a.Arbeitsuch.(§22 SGB II)	23.100.000	20.586.300	18.340.997,74
7270020	WohnungsbeschKost.Mietkaut.u.Umzugsk.(§22 SGB II)	220.000	280.000	230.994,05
7270030	Übernahme der Mietschulden (§ 22 SGB II)	33.000	50.000	24.584,61
7270040	Erstausstatt. f.Wohn., Haushaltsg. (§ 22 SGB II)	404.000	450.000	385.642,71
7271000	Aufg.bez.Lstg.Arbeitsgem.(§16 Abs.2 Nr.1-4 SGB II)	90.000	105.000	90.000,00
7272010	Erstausst.Bekleid.Schwangersch.Geburt(§ 23 SGB II)	40.750	40.000	44.277,27
7275100	Leist.f. BuT SGB II; für eintägige Ausflüge	12.000	5.040	4.696,82
7275110	Leist.f. BuT SGB II; für mehrtägige Fahrten	93.500	113.680	79.946,06
7275120	Leist.f. BuT SGB II; für Schülerbeförderung	7.000	7.504	7.188,97
7275130	Leist.f. BuT SGB II; für persönlichen Schulbedarf	350.000	369.600	270.181,08
7275140	Leist.f. BuT SGB II; für angemessene Lernförderung	104.000	103.040	80.419,50
7275150	Leist.f. BuT SGB II; f.gemeinsame Mittagsverpfleg.	367.000	389.200	314.486,02
7275160	Leist.f. BuT SGB II; f. soz. u.kulturelle Teilhabe	23.000	22.680	17.381,06
7281000	Sonstige soziale Erstattungen an Land	1.330.000	1.050.000	1.050.813,19
7282000	Sonstige soziale Erstattungen Gemeinden/GV	1.685.000	1.430.300	980.847,93
7282410	Sonstige soziale Erstatt. Gem./GV n. § 36a SGB II	47.000	30.000	36.013,89
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. u.Stipendien	15.500	17.000	7.985,72
7299101	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; für eintägige Ausflüge	5.500	4.500	4.053,60
7299110	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; für mehrtägige Fahrten	140.000	115.000	106.419,15
7299120	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; für Schülerbeförderung	6.500	10.000	12.744,00
7299130	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; f. persönlich.Schulbedarf	300.000	215.000	195.682,00
7299140	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; f.angemess. Lernförderung	66.000	55.000	53.307,65
7299150	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; f.gemeins.Mittagsverpfleg	300.000	250.000	284.120,59
7299160	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; f. soz. u.kultur.Teilhabe	62.000	50.000	50.100,00
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.190	107.130	118.409,70
7020000	Grundsteuer	18.350	18.770	15.866,66
7030000	Kfz-Steuer	11.110	11.060	8.266,00
7410000	Körperschaftssteuer	113.610	63.800	12.969,21
7420000	Kapitalertragsteuer	92.120	13.500	81.307,83
22	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	5.925.526	4.860.938	3.482.054,83
7710099	Bankzinsen WIBank KIPG	295.016	178.088	52.687,44

 Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt) Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
7711000	Bankzinsen (Investitionskredite)	4.415.900	4.329.600	3.264.180,43
7711100	Bankzinsen (Liquiditätskredite)	717.000	50.000	
7730010	Auflösung von Ansparraten HINV-Darlehen, Abt. B	105.000	125.000	
7730100	Sonderbeiträge für Investitionsfondsdarlehen	177.300	178.000	162.342,63
7750000	Zinsen für sonst. Verbindlichkeiten	215.210	150	
7750100	Zinsen für zurückzahlende Zuweisungen/Zuschüsse			2.844,33
7768100	Zinsen an sonst. inländ. Bereich (Liquiditätskred)	100	100	
28	Außerordentliche Aufwendungen	222.050	451.450	1.413.402,50
7911000	Außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen			184.052,62
7912000	Außerplanmäß. Abschr. auf Finanzanlagen			580.034,55
7941000	Verl.aus Abg.v.Sachanlagen (nicht zahlungswirksam)		156.400	104.850,50
7970000	Periodenfremde Aufwendungen	222.000	295.000	281.804,43
7990010	Sonst.außerordentl. Aufwendungen (zahlungswirksam)			262.660,40
7990200	Ausbuchung Kleinbeträge	50	50	
30	Summe aller Erträge	-344.903.702	-323.430.651	-304.759.391,82
31	Summe aller Aufwendungen	371.444.442	350.537.455	304.115.891,55
32	JAHRESERGEBNIS	26.540.740	27.106.804	-643.500,27

 Finanzhaushalt Landkreis Waldeck-Frankenberg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.952.393,36	2.880.760,00	3.286.080,00	3.342.428,00	3.400.131,00	3.459.305,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.048.941,98	17.360.007,00	18.669.810,00	18.913.152,00	19.157.913,00	19.404.123,00
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.725.473,83	8.814.081,00	7.915.053,00	7.987.187,00	8.060.019,00	8.133.580,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	130.543.337,29	135.848.733,00	163.243.857,00	172.825.315,00	176.447.573,00	179.995.168,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	40.864.816,90	54.451.904,00	45.925.050,00	47.117.582,00	47.299.958,00	47.484.153,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	87.654.233,40	86.685.560,00	87.524.964,00	88.574.275,00	90.484.033,00	91.933.535,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.594.074,51	4.994.350,00	5.305.220,00	5.365.921,00	5.579.176,00	5.844.960,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	1.835.044,25	1.788.466,00	1.895.634,00	1.788.255,00	1.828.505,00	1.869.746,00
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)	295.218.315,52	312.823.861,00	333.765.668,00	345.914.115,00	352.257.308,00	358.124.570,00
10	830	Personalauszahlungen	-54.229.735,04	-63.893.497,00	-67.751.201,00	-69.115.650,00	-70.509.196,00	-71.929.571,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	-7.801.002,88	-10.178.518,00	-10.626.808,00	-10.733.157,00	-10.840.489,00	-10.948.896,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-43.647.499,00	-50.436.288,00	-53.328.322,00	-53.317.387,00	-53.981.327,00	-54.658.100,00
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-109.825.821,20	-128.179.554,00	-133.434.341,00	-133.187.183,00	-133.248.360,00	-133.310.148,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-25.090.463,86	-29.176.931,00	-32.348.295,00	-31.765.554,00	-31.945.569,00	-32.152.777,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-36.641.715,30	-40.542.018,00	-44.371.380,00	-44.815.094,00	-45.263.245,00	-45.715.877,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.104.173,09	-4.637.938,00	-5.709.226,00	-5.656.279,00	-5.316.995,00	-4.990.668,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-537.273,39	-402.180,00	-457.240,00	-388.610,00	-400.289,00	-412.284,00
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)	-280.877.683,76	-327.446.924,00	-348.026.813,00	-348.978.914,00	-351.505.470,00	-354.118.321,00
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	14.340.631,76	-14.623.063,00	-14.261.145,00	-3.064.799,00	751.838,00	4.006.249,00
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	17.436.191,52	13.242.664,00	15.606.591,00	5.910.780,00	6.711.175,00	5.579.200,00
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	705.472,21	705.500,00	705.500,00	705.500,00	705.500,00	705.500,00
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	236.880,00	318.500,00	213.127,00			
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.788.750,00	88.750,00	88.750,00	88.750,00	88.750,00	88.750,00
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 20 bis 22)	21.461.821,52	13.649.914,00	15.908.468,00	5.999.530,00	6.799.925,00	5.667.950,00
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-132.878,35	-858.000,00	-1.146.000,00	-2.010.000,00	-10.000,00	-10.000,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.508.268,06	-24.483.170,00	-29.312.808,00	-31.620.000,00	-17.620.000,00	-13.575.000,00

 Finanzhaushalt Landkreis Waldeck-Frankenberg								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-10.136.624,62	-16.971.230,00	-9.655.133,00	-7.312.650,00	-3.021.650,00	-3.271.650,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-183.855,74	-213.500,00	-226.800,00			
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-38.961.626,77	-42.525.900,00	-40.340.741,00	-40.942.650,00	-20.651.650,00	-16.856.650,00
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-17.499.805,25	-28.875.986,00	-24.432.273,00	-34.943.120,00	-13.851.725,00	-11.188.700,00
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	-3.159.173,49	-43.499.049,00	-38.693.418,00	-38.007.919,00	-13.099.887,00	-7.182.451,00
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	15.187.622,25	32.015.986,00	24.949.273,00	34.943.120,00	13.851.725,00	11.188.700,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-15.438.862,73	-17.729.825,00	-16.255.854,00	-15.912.100,00	-15.691.700,00	-15.439.400,00
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-12.368.215,47	-14.589.825,00	-15.738.854,00	-15.912.100,00	-15.691.700,00	-15.439.400,00
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-251.240,48	14.286.161,00	8.693.419,00	19.031.020,00	-1.839.975,00	-4.250.700,00
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-3.410.413,97	-29.212.888,00	-29.999.999,00	-18.976.899,00	-14.939.862,00	-11.433.151,00
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.375.874,84	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-2.692.484,01	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)	-1.316.609,17	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	34.075.382,82	29.348.359,68	135.471,68	-29.864.527,32	-48.841.426,32	-63.781.288,32
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-4.727.023,14	-29.212.888,00	-29.999.999,00	-18.976.899,00	-14.939.862,00	-11.433.151,00
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	29.348.359,68	135.471,68	-29.864.527,32	-48.841.426,32	-63.781.288,32	-75.214.439,32
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	3.070.000,00	3.140.000,00	517.000,00			
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	-3.070.000,00	-3.140.000,00	-517.000,00			
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-5.712.594,18	---	---	---	---	---

Teil-Haushalte

Produkte

Investitionen

Haushaltsquerschnitt

	Ansatz 2025								
01 - Innere Verwaltung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
011 - Verwaltungssteuerung und -service	1.673.386	30.173.784	-28.500.398	101.800	-28.398.598	163.968	-28.234.630	15.094.464	-13.140.166

	Ansatz 2025								
02 - Sicherheit und Ordnung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
021 - Statistik und Wahlen	1.500	29.120	-27.620	--	-27.620	--	-27.620	-5.748	-33.368
022 - Ordnungsangelegenheiten	3.264.951	6.062.390	-2.797.439	--	-2.797.439	--	-2.797.439	-896.842	-3.694.281
026 - Brandschutz	33.952	1.134.242	-1.100.290	--	-1.100.290	--	-1.100.290	-78.105	-1.178.395
027 - Rettungsdienst	2.194.875	2.606.230	-411.355	--	-411.355	--	-411.355	-248.732	-660.087
028 - Katastrophenschutz	12.150	487.399	-475.249	--	-475.249	--	-475.249	-25.360	-500.609

	Ansatz 2025								
03 - Schulträgeraufgaben	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
030 - Grund- und Hauptschulen	3.893.342	14.599.541	-10.706.199	--	-10.706.199	50.000	-10.656.199	-3.068.238	-13.724.437
032 - Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen	1.992.753	10.506.539	-8.513.786	--	-8.513.786	--	-8.513.786	-2.752.789	-11.266.575
033 - Gymnasien, Kollegs	538.682	5.533.013	-4.994.331	--	-4.994.331	--	-4.994.331	-2.164.968	-7.159.299
034 - Gesamtschulen	507.135	3.587.482	-3.080.347	--	-3.080.347	--	-3.080.347	-297.449	-3.377.796
035 - Förderschulen	591.405	5.784.074	-5.192.669	--	-5.192.669	--	-5.192.669	-257.501	-5.450.170
036 - Berufliche Schulen	531.499	5.254.195	-4.722.696	- 215.060	-4.937.756	--	-4.937.756	-1.708.232	-6.645.988
037 - Schülerbeförderung	200	9.100.000	-9.099.800	--	-9.099.800	--	-9.099.800	-41	-9.099.841
038 - Fördermaßnahmen für Schüler	5.426	99.524	-94.098	--	-94.098	--	-94.098	-346	-94.444
039 - Sonstige schulische Aufgaben	60.292.420	3.926.872	56.365.548	--	56.365.548	--	56.365.548	328.558	56.694.106

	Ansatz 2025								
04 - Kultur und Wissenschaft	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
042 - Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	1.050	32.050	-31.000	--	-31.000	--	-31.000	-437	-31.437
045 - Theater	5.000	55.320	-50.320	--	-50.320	--	-50.320	-537	-50.857
046 - Musikpflege und Musikschulen	--	175.000	-175.000	--	-175.000	--	-175.000	-7	-175.007
047 - Volkshochschulen	168.750	1.069.150	-900.400	--	-900.400	--	-900.400	-152.501	-1.052.901
048 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	8.550	183.520	-174.970	--	-174.970	--	-174.970	-298	-175.268

	Ansatz 2025								
05 - Soziale Leistungen	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
050 - Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	23.766.010	41.848.450	-18.082.440	8.920	-18.073.520	- 162.000	-18.235.520	-442.669	-18.678.189
051 - Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II	17.845.260	29.177.053	-11.331.793	--	-11.331.793	--	-11.331.793	-213.012	-11.544.805
052 - Hilfen für Migranten	17.553.756	26.233.679	-8.679.923	--	-8.679.923	-60.000	-8.739.923	-596.638	-9.336.561
053 - Soziale Einrichtungen	2.500	205.117	-202.617	--	-202.617	--	-202.617	-58	-202.675
055 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	736.998	873.622	-136.624	--	-136.624	--	-136.624	-6.932	-143.556
056 - Unterhaltsvorschussleistungen	6.805.302	9.329.722	-2.524.420	--	-2.524.420	--	-2.524.420	-208.187	-2.732.607
057 - Betreuungsleistungen	111.157	719.054	-607.897	--	-607.897	--	-607.897	-65.373	-673.270
059 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	1.623.706	3.530.108	-1.906.402	--	-1.906.402	--	-1.906.402	-200.594	-2.106.996

	Ansatz 2025								
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
061 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	983.552	2.949.784	-1.966.232	--	-1.966.232	--	-1.966.232	-86.617	-2.052.849
062 - Jugendarbeit	190.711	724.348	-533.637	--	-533.637	--	-533.637	-582.116	-1.115.753
063 - Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	8.993.258	46.323.534	-37.330.276	--	-37.330.276	--	-37.330.276	-1.124.210	-38.454.486
066 - Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	650.251	2.017.827	-1.367.576	--	-1.367.576	--	-1.367.576	-46.460	-1.414.036

	Ansatz 2025								
07 - Gesundheitsdienste	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
071 - Krankenhäuser	145.634	8.007.200	-7.861.566	22.500	-7.839.066	--	-7.839.066	--	-7.839.066
072 - Gesundheitseinrichtungen	187.000	1.493.107	-1.306.107	--	-1.306.107	--	-1.306.107	-122.543	-1.428.650
074 - Maßnahmen der Gesundheitspflege	2.699.190	6.008.865	-3.309.675	--	-3.309.675	--	-3.309.675	-728.653	-4.038.328

	Ansatz 2025								
08 - Sportförderung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
081 - Förderung des Sports	379.973	1.205.829	-825.856	--	-825.856	--	-825.856	-645.950	-1.471.806
082 - Sportstätten und Bäder	--	122.100	-122.100	--	-122.100	--	-122.100	--	-122.100

	Ansatz 2025								
09 - Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformationen	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
091 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	863.726	1.342.111	-478.385	--	-478.385	--	-478.385	-159.794	-638.179

	Ansatz 2025								
10 - Bauen und Wohnen	Ordentli- che Er- träge	Ordentli- che Auf- wendun- gen	Verwal- tungser- gebnis	Finan- zergeb- nis	Ordentli- ches Er- gebnis	Außer- orden- tliches Ergeb- nis	Jahreser- gebnis	Ergebnis aus in- ternen Leis- tungsbe- ziehun- gen	Jahreser- gebnis mit ILV
101 - Bau- und Grundstücksordnung	1.681.980	1.980.610	-298.630	--	-298.630	--	-298.630	-241.456	-540.086
102 - Wohnbauförderung	8.526	67.662	-59.136	1.700	-57.436	--	-57.436	-4.978	-62.414
103 - Denkmalschutz und -pflege	--	548.353	-548.353	--	-548.353	--	-548.353	-16.574	-564.927

	Ansatz 2025								
11 - Ver- und Entsorgung	Ordentli- che Er- träge	Ordentli- che Auf- wendun- gen	Verwal- tungser- gebnis	Finan- zergeb- nis	Ordentli- ches Er- gebnis	Außer- orden- tliches Ergeb- nis	Jahreser- gebnis	Ergebnis aus in- ternen Leis- tungsbe- ziehun- gen	Jahreser- gebnis mit ILV
115 - Kombinierte Versorgung	--	25.250	-25.250	4.500.000	4.474.750	--	4.474.750	--	4.474.750
117 - Abfallwirtschaft	10.379.440	10.560.803	-181.363	--	-181.363	--	-181.363	-350.246	-531.609

	Ansatz 2025								
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Ordentli- che Er- träge	Ordentli- che Auf- wendun- gen	Verwal- tungser- gebnis	Finan- zergeb- nis	Ordentli- ches Er- gebnis	Außer- orden- tliches Ergeb- nis	Jahreser- gebnis	Ergebnis aus in- ternen Leis- tungsbe- ziehun- gen	Jahreser- gebnis mit ILV
122 - Kreisstraßen	4.069.451	8.688.347	-4.618.896	--	-4.618.896	--	-4.618.896	-38.467	-4.657.363
127 - ÖPNV	2.077.561	8.224.863	-6.147.302	--	-6.147.302	--	-6.147.302	-399	-6.147.701

	Ansatz 2025								
13 - Natur- und Landschaftspflege	Ordentli- che Er- träge	Ordentli- che Auf- wendun- gen	Verwal- tungser- gebnis	Finan- zergeb- nis	Ordentli- ches Er- gebnis	Außer- orden- tliches Ergeb- nis	Jahreser- gebnis	Ergebnis aus in- ternen Leis- tungsbe- ziehun- gen	Jahreser- gebnis mit ILV
132 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	--	96.000	-96.000	--	-96.000	--	-96.000	--	-96.000
134 - Naturschutz und Landschaftspflege	104.945	1.342.884	-1.237.939	--	-1.237.939	--	-1.237.939	-161.735	-1.399.674
135 - Land- und Forstwirtschaft	266.700	231.458	35.242	150	35.392	--	35.392	-27.638	7.754

	Ansatz 2025								
14 - Umweltschutz	Ordentli- che Er- träge	Ordentli- che Auf- wendun- gen	Verwal- tungser- gebnis	Finan- zergeb- nis	Ordentli- ches Er- gebnis	Außer- orden- tliches Ergeb- nis	Jahreser- gebnis	Ergebnis aus in- ternen Leis- tungsbe- ziehun- gen	Jahreser- gebnis mit ILV
141 - Klimaschutz	182.614	484.610	-301.996	--	-301.996	--	-301.996	-17.170	-319.166

	Ansatz 2025								
15 - Wirtschaft und Tourismus	Ordentli- che Er- träge	Ordentli- che Auf- wendun- gen	Verwal- tungser- gebnis	Finan- zergeb- nis	Ordentli- ches Er- gebnis	Außer- orden- tliches Ergeb- nis	Jahreser- gebnis	Ergebnis aus in- ternen Leis- tungsbe- ziehun- gen	Jahreser- gebnis mit ILV
151 - Wirtschaftsförderung	1.644.856	4.075.001	-2.430.145	300.000	-2.130.145	--	-2.130.145	-85.728	-2.215.873
153 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.618.560	1.406.940	211.620	58.950	270.570	--	270.570	-119.819	150.751
155 - Tourismus	--	615.750	-615.750	--	-615.750	--	-615.750	-4.710	-620.460

	Ansatz 2025								
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
161 - Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	157.192.082	44.437.380	112.754.702	--	112.754.702	--	112.754.702	-469	112.754.233
162 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.112.739	--	1.112.739	-5.609.266	-4.496.527	--	-4.496.527	2.534.304	-1.962.223

Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2025

Investitionen Produkt 011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
013-EDVG Erw.v.EDV-Geräten inkl. Vernetz., Telefonanlage	0,00	-325.000,00	-325.000,00
013-EDVP Erwerb von EDV-Programmen	0,00	-75.000,00	-75.000,00
026-EDVDIG Erwerb von EDV-Geräten i. R. DIGITALPAKT SCHULEN	0,00	-766.000,00	-766.000,00
026-EDVG-S Erw.v.EDV-Geräten inkl.Vernetz.Telefonanl.-Schulen	0,00	-200.000,00	-200.000,00
026-EDVP-S Erwerb von EDV-Programmen - Schulen	0,00	-35.000,00	-35.000,00
026-MOBILF Förderung Mobilfunk- Weiße Flecken	1.100.000,00	-1.100.000,00	0,00
Investitionen Produkt 011040 Personalmanagement			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
012-VERSRL Versorgungsrüchl. nach § 2 HVersRückIG	0,00	-226.800,00	-226.800,00
Investitionen Produkt 011120 Neu-/Umbau und Unterhaltung von Gebäuden, Liegenschaften			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-30-1 Kreishäuser - Reinigungsgeräte	0,00	-2.000,00	-2.000,00
064-30-5 Kreishäuser - Beschaffung v. Arbeitsfzg. u.Geräten	0,00	-3.000,00	-3.000,00
064-30-6 Kreishäuser - Kleinere Baumaßnahmen	0,00	-181.131,12	-181.131,12
064-310-06 Kreishaus Korbach - Technische Sanierung	0,00	-2.870.199,03	-2.870.199,03
064-310-08 Kreishaus Korbach - Betriebskantine	0,00	-3.000,00	-3.000,00
064-310-10 Kreishaus Korbach - Neubau Verwaltungsgebäude	0,00	-4.142,39	-4.142,39
064-310-12 Kreishaus Korbach - Mikrofonanlage KT-Saal	0,00	-23.242,77	-23.242,77
064-310-14 Verwaltungsstelle FKB-Tech.Hochsch.-Zuweis.St.FKB	0,00	-15.246,59	-15.246,59
064-320-01 Einrichtung. f.Verwaltungsangehörige - Ferienheime	0,00	-3.000,00	-3.000,00
064-950-02 Bebaute Grundbesitz Waldeck-Frankenberg	180.000,00	0,00	180.000,00
Investitionen Produkt 011140 Zentrale Beschaffungen für die allgemeine Verwaltung			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-30-2 Beschaff. v. Einrichtungsgegenst. f. d. Verwaltung	0,00	-36.239,50	-36.239,50
Investitionen Produkt 011150 Fuhrpark			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
011-FUHRPK Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	0,00	-100.000,00	-100.000,00
Investitionen Produkt 026010 Brandschutz			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
074-FSCH Feuerschutzmaßnahmen	0,00	-4.000,00	-4.000,00
074-FW Zusch.an Gemeind.f. Feuerwehren m.besond. Aufgaben	0,00	-420.000,00	-420.000,00
Investitionen Produkt 027010 Rettungsdienst			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
074-LFSB Betriebs- und Geschäftsausstattung Leitfunkstelle	0,00	-81.000,00	-81.000,00
074-LFSL Lizenzen Leitfunkstelle	0,00	-1.000,00	-1.000,00
Investitionen Produkt 028010 Katastrophenschutz			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
074-KATS Beschaffungen für den Katastrophenschutz	0,00	-2.558.000,00	-2.558.000,00
Investitionen Produkt 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-10-1 GS - Erw.v.bewegl.Sach.d.AV./inkl.f.Schulsozialarb	0,00	-196.753,13	-196.753,13
064-10-2 Alle Schulformen (Planungsansatz) - DIGITALPAKT	0,00	-1.878.438,53	-1.878.438,53
064-102-04 GS Neuer Garten, Bad Arolsen - Sanierungsmaßnahmen	0,00	-2.600,00	-2.600,00
064-10-4 Alle Schulformen - Inklusionsvorhaben	0,00	-111.749,53	-111.749,53

Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2025

Investitionen Produkt 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-10-6 Grundschulen - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	0,00	-561.027,94	-561.027,94
064-10-7 Grundschulen - Sanierung kleinerer Schulstandorte	0,00	-142.948,41	-142.948,41
064-10-9 Alle Schulf.-Inv.Ganztagsang.,Betr.GS,P.f.d.Nachm.	1.570.000,00	-1.070.383,51	499.616,49
064-10-902 GS Neuer Garten, B.Arolsen-InvGanztagsangBetreuung	0,00	-500.000,00	-500.000,00
064-109-07 Helenentalschule Bad Wildungen - Generalsanierung	0,00	-904.472,07	-904.472,07
064-10-912 GS Bromskirchen - Invest. Ganztagsang., Betreuung	0,00	-500.000,00	-500.000,00
064-10-916 GS Wrexen, Diemelstadt -Inv.Ganztagsang.,Betreuung	0,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00
064-10-921 Regenbogenschule FKB-Invest.Ganztagsang.,Betreuung	0,00	-746.350,10	-746.350,10
064-118-01 Gundschule Edertal - Generalsanierung Schule	0,00	-381.573,07	-381.573,07
064-121-01 Regenbogenschule FKB-Ausb.Brandabschn.+Treppensan.	0,00	-500.000,00	-500.000,00
064-125-04 Wigand-Gerstenberg-Schule, Frankenberg - Neubau	0,00	-136.943,27	-136.943,27
064-129-06 Möllnbachschule Hatzfeld - Beleuchtung Klassen	0,00	-3.222,64	-3.222,64
064-130-04 Berliner Schule, Korbach - Neubau	500.000,00	-7.400.000,00	-6.900.000,00
064-136-06 Westwallschule Korbach - Schulhofgestaltung	0,00	-285.806,56	-285.806,56
064-143-01 Henkelschule Vöhl - Sanierung Sporthalle	88.885,00	-450.230,59	-361.345,59
064-152-01 GS Villa R, V.- Gefahrenmeldeanl. Brandschutzkonz.	0,00	-243.128,71	-243.128,71
064-600-10 Alle Schulformen - Grundstückserwerb	0,00	-10.000,00	-10.000,00
064-600-12 Alle Schulf.-PlanKost.f.neue Baumaßn.u.Energieman.	0,00	-40.000,00	-40.000,00
Investitionen Produkt 032020 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-107-05 Ense-Schule Bad Wild. - Sicherheitstechn.Sanierung	0,00	-17.965,41	-17.965,41
064-107-06 Ense-Schule B. Wild. - Sporthalle Generalsanierung	0,00	-246.583,13	-246.583,13
064-144-09 Kugelsburgsch.Volkm.-Erneu. MSR-Technik Sporthalle	0,00	-39.165,28	-39.165,28
Investitionen Produkt 032030 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund-, Haupt- und Realschulen			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-138-03 MPS Goddelsheim - Neubau f. Grundschule	0,00	-1.082.757,84	-1.082.757,84
064-142-01 Ederseeschule Herzhsn - San. Heizungsanlage	0,00	-379.625,73	-379.625,73
Investitionen Produkt 033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-261-07 Gustav-Stresemann-Schule Bad Wildungen - Sanierung	0,00	-664,40	-664,40
064-261-09 Gustav-Stresem.-Sch.BW-Schulhofsanierung/-gestalt.	60.000,00	-157.602,97	-97.602,97
064-69-1 Gymnasien - Erw. v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.	0,00	-67.351,83	-67.351,83
064-69-6 Gymnasien - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	0,00	-41.216,61	-41.216,61
Investitionen Produkt 034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-291-11 Gesamtschule Edertal - Generalsanierung	0,00	-399.190,80	-399.190,80
064-292-02 Uplandschule Willingen - Schulhofplanung/-gestalt.	0,00	-148.696,26	-148.696,26
064-99-1 Gesamtschulen - Erw. v.bewegl.Sachen d.Anlageverm.	0,00	-24.000,00	-24.000,00
064-99-6 Gesamtschulen - Einmal. kl. Baumaßn.	0,00	-75.000,00	-75.000,00
Investitionen Produkt 035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
031-FS_KFZ Fahrzeuge Förderschulen	0,00	-20.000,00	-20.000,00
031-INKL. Zuw.Land.Entlast.d.Komm.im B.inklusionsrelev.Aufg.	200.000,00	0,00	200.000,00
064-281-01 Mathias-Bauer-Sch.,B.W.-Plan.n.Standort a.d.Ense	0,00	-484.393,15	-484.393,15
064-89-1 Förderschulen - Erw. v.bewegl. Sach. d.Anlageverm.	0,00	-33.265,75	-33.265,75

Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2025

Investitionen Produkt 036010 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
031-BSK Berufl.Schulen KB u. BA - Einricht./IT-Ausst	0,00	-269.388,82	-269.388,82
031-HVS Hans-Viessmann-Schule FKB - Einricht./IT-Ausst	0,00	-382.922,63	-382.922,63
064-271-11 Hans-Viessmann-Sch.FKB-Errichtung Parkplatz	0,00	-758.949,85	-758.949,85
064-272-12 Berufl. Schulen KB, Kasseler Str.-Generalsanierung	458.009,00	-1.797.031,53	-1.339.022,53
064-272-15 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. - Sanierung (MZ)	0,00	-300.000,00	-300.000,00
064-272-16 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. - Schulhofgestalt	108.000,00	-200.000,00	-92.000,00
064-272-17 BeruflSchulen KB, Kasseler Str. -Sanierung Sporth.	0,00	-100.000,00	-100.000,00
064-79-5 Berufliche Schulen - Neuanschaff. v.Kleintraktoren	0,00	-20.000,00	-20.000,00
Investitionen Produkt 039010 Sonstige schulische Aufgaben			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
031-JVS Betriebsausstattungen Jugendverkehrsschule	0,00	-3.000,00	-3.000,00
Investitionen Produkt 039020 Medienzentrum			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
031-MZ Medienzentrum - Erw.v.bewegl. Sachen d.Anlageverm.	0,00	-18.000,00	-18.000,00
Investitionen Produkt 042010 Kreisheimatmuseum			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
023-MUSEUM Kreisheimatmuseum - Philipp-Soldan Ausstellung	9.000,00	-10.000,00	-1.000,00
Investitionen Produkt 048010 Heimat- und sonstige Kulturpflege			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
023-BREHM Brehm-Bibliothek - Investitionszuschuss a.Stiftung	171.000,00	-190.000,00	-19.000,00
Investitionen Produkt 050030 Hilfe zur Pflege (SGB XII, Kapitel 7)			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
041-PFLHOT Ausleihungen an das Pflegehotel Willingen	88.750,00	0,00	88.750,00
Investitionen Produkt 052010 Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-400-01 Gemeinschaftsunterk.f.geflüchtete Menschen	0,00	-33.069,92	-33.069,92
Investitionen Produkt 053010 Soziale Einrichtungen (Frauenhaus)			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-360-01 Frauenhaus B. Wild. - Anlage von Parkplätzen	0,00	-53.092,84	-53.092,84
Investitionen Produkt 066010 Förderung von Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
042-KIB23 Zuw. Landesprg. Kinderbetreuung 2021 - 2023	342.604,00	-342.604,00	0,00
042-KITA Zuweisungen für Kindertagesstätten	0,00	-570.000,00	-570.000,00
Investitionen Produkt 081010 Förderung des Sports			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
032-GREENT Green Trails Waldeck-Frankenberg	82.225,00	-56.250,00	25.975,00
032-VER Zuschüsse für Maßnahmen der Vereine	0,00	-40.000,00	-40.000,00
Investitionen Produkt 117011 Abfallwirtschaft			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
065-BGA-BW Geschäftsausstattung MUS Bad Wildungen	0,00	-1.000,00	-1.000,00
065-BGA-F Geschäftsausstattung Flechtdorf	0,00	-10.000,00	-10.000,00
065-BGA-G Geschäftsausstattung MUS Geismar	0,00	-1.000,00	-1.000,00

Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2025

Investitionen Produkt 117011 Abfallwirtschaft			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
065-BGA-KF Geschäftsausstattung Kläranlage Flechtdorf	0,00	-2.000,00	-2.000,00
065-DAKWF Sanier.Hallen-u.Dachabschn. Kompostwerk Flechtdorf	0,00	-250.000,00	-250.000,00
065-ESCH-F Platz und Halle Elektroschrott Flechtdorf	0,00	-800.000,00	-800.000,00
065-FZ-F Fahrzeuge Flechtdorf	0,00	-80.000,00	-80.000,00
065-GAS-F Gasverwertung Flechtdorf	0,00	-34.000,00	-34.000,00
065-KLA-F Kläranlage Flechtdorf	0,00	-300.000,00	-300.000,00
Investitionen Produkt 122010 Kreisstraßen			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
061-022 Ausb.K 22 zw.W.Nd.Werbe u.-Scheid inkl.Rad-/Gehweg	125.000,00	-170.000,00	-45.000,00
061-025A Ausbau K 25 v. Vöhl-Hof Lauterb. b. Abzw. K29	900.000,00	-1.250.000,00	-350.000,00
061-029F Grundh.Ern. K 29 OD Vöhl-Thalitter - Abzw. K 25	0,00	-800.000,00	-800.000,00
061-043A Ausbau K 43 i.d. Ortsdurchfahrt B.W.-Armsfeld	0,00	-135.000,00	-135.000,00
061-043F Grundh. Ern. K 43 OD Bad Wildungen-Hundsorf	0,00	-30.000,00	-30.000,00
061-050A Ausbau K 50 zw. Lfs-Immigh. u. Korbach-Ober-Ense	1.350.000,00	-1.800.000,00	-450.000,00
061-050H Grundh.Erneuerg.K 50 OD Lichtenfels-Immighausen	0,00	-205.000,00	-205.000,00
061-052E Grundh. Erneuerg. K 52 OD Lichtenfels-Immighausen	0,00	-305.000,00	-305.000,00
061-059 Ausbau K 59 v.Vöhl-Asel-Süd bis zur K 62	0,00	-30.000,00	-30.000,00
061-076 Ausbau K 76 v.KP L 3078 b.D'see-Adorf n.Borntosten	0,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00
061-084F Grundh.Erneuerg.K84 OD Diemelstadt-Hesperinghausen	0,00	-610.000,00	-610.000,00
061-093F Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Schreufa	0,00	-590.000,00	-590.000,00
061-115A Neubau der Brücke über die Eder (Planung)	0,00	-20.000,00	-20.000,00
061-119G Grundh.Ern. K119 Battenb. Kreuzungsber. K119/L3478	330.000,00	-450.000,00	-120.000,00
061-150 Sonstige Maßnahmen an Kreisstraßen	0,00	-200.000,00	-200.000,00
061-KIPL-S Förd. Kommunalinvestitionsprg. Land f.Kreisstraßen	118.400,00	0,00	118.400,00
061R0000 Kreisweite Radwegweisung (Planung)	63.000,00	-80.000,00	-17.000,00
061R022-1 Planung Radweg K 22 nach Scheid	125.000,00	-170.000,00	-45.000,00
061R050-7 Radweg K 50	600.000,00	-800.000,00	-200.000,00
061R052-1 Radweg Teilstück K52 bei Immighausen	0,00	-230.000,00	-230.000,00
061R091-1 Lückenschluss Diemelradweg (inkl. 2 Brücken)	900.000,00	-1.200.000,00	-300.000,00
061R118-1 Brücke über Eder K118 Birkenbringh.-Haine	0,00	-10.000,00	-10.000,00
061-RADW Nahmobilität - Radwege	0,00	-375.000,00	-375.000,00
Investitionen Produkt 127010 ÖPNV			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
011-KHBB Komm. Anteil an Invest. Kurhessenbahn, Str. KB-FKB	0,00	-100.000,00	-100.000,00
Investitionen Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
061-NAT Zuweisungen für den Ankauf von Biotopen	250.000,00	-250.000,00	0,00
062-GEOPAR Investitionen Geopark	3.000,00	-3.000,00	0,00
Investitionen Produkt 151030 Sonstige Wirtschaftsförderung (Maßn.z.Wirtsch.fö.u.Verb.Infr.)			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
021-HANDW Strukturförderung; Zuw. an Kreishandwerkerschaft	0,00	-150.000,00	-150.000,00
021-INVP-K Investitionspauschale Kommunen	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
Investitionen Produkt 153010 Haus Waldeck auf Norderney			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
021-WALD Invest.-Maßn. Ferienhotel Haus Waldeck, Norderney	0,00	-539.704,77	-539.704,77

Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2025

Investitionen Produkt 162010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
021-DIGITP Förderung Digitalpakt Schulen	4.196.668,00	-111.194,00	4.085.474,00
021-HESEN Förderung Investitionsprg. i. R. der "HESSENKASSE"	1.130.000,00	0,00	1.130.000,00
021-KIP2-L Förderung Kommunalinvestitionsprogramm KIP II Land	55.700,00	0,00	55.700,00
021-SIP-L Förderung nach Sonderinvestitionsprg. (SIP) Land	705.500,00	0,00	705.500,00
021-ZIP-B Förderung nach Zukunftsinvestitionsprg. (ZIP) Bund	64.600,00	0,00	64.600,00

Allgemeine Deckungsvermerke

Deckungsvermerke

Grundsätzlich bildet jeder Teilhaushalt eine Bewirtschaftungseinheit (Budget). Nach § 20 Abs. 1 GemHVO sind die Ansätze der in einem Budget veranschlagten zahlungswirksamen Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, wenn nichts anderes bestimmt ist.

Es werden folgende abweichende Regelungen getroffen:

Personal- und Versorgungsaufwendungen (Nr. 11 und 12) sind Teilhaushalt übergreifend zu einem Sonderbudget zusammengefasst, ebenso die Abschreibungen (Nr. 14).

Eine gegenseitige Deckungsfähigkeit besteht unter den zahlungswirksamen Aufwendungen ebenso wie unter den zahlungsunwirksamen Aufwendungen eines Budgets oder Sonderbudgets. Darüber hinaus werden zahlungswirksame Aufwendungen zugunsten von zahlungsunwirksamen Aufwendungen innerhalb eines Budgets oder Sonderbudgets für einseitig deckungsfähig erklärt.

Zweckbindungsvermerke

Nach § 19 GemHVO dürfen zweckgebundene zahlungswirksame Mehrerträge für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden.

Übertragbarkeitsvermerke

Nicht verwendete Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Budgets können in begründeten Fällen nach § 21 Abs. 1 GemHVO in das folgende Haushaltsjahr übertragen werden, soweit dem keine anderen gesetzlichen Regelungen entgegenstehen.

Besondere Deckungsvermerke

Teilergebnishaushalt 011 Verwaltungssteuerung und -service

Folgende Produkte dieses Teilergebnishaushaltes bilden eigenständige Budgets:

- BUDGET 011.1 (FD Kreisorgane, Organisation, Vergaben und ÖPNV)
 - Produkt 011011 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreistag
 - Produkt 011012 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreisausschuss
- BUDGET 011.2 (FD Personal)
 - Produkt 011040 Personalmanagement
- BUDGET 011.3 (FD Kreisorgane, Organisation, Vergaben und ÖPNV)
 - Produkt 011013 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung; Büro Kreisorgane
 - Produkt 011020 Zentrale Dienste
 - Produkt 011130 Poststelle, Telefonzentrale/Info
 - Produkt 011150 Fuhrpark
 - Produkt 011160 Zentrale Submissionsstelle
- BUDGET 011.4 (FD Öffentlichkeitsarbeit, Kultur, Paten- und Partnerschaften)
 - Produkt 011060 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
- BUDGET 011.5 (FD Recht, Kommunalaufsicht, Ordnung, Gewerbe und Sozialversicherung)
 - Produkt 011050 Rechtliche Beratung und Vertretung
- BUDGET 011.6 (FD Finanzen und Beteiligungen)
 - Produkt 011070 Finanzdienstleistungen
- BUDGET 011.7 (Revision)
 - Produkt 011080 Revision
- BUDGET 011.8 (Frauenbüro, Frauenbeauftragte)
 - Produkt 011090 Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern
- BUDGET 011.9 (Personalvertretung)
 - Produkt 011100 Personalvertretung
- BUDGET 011.10 (FD Informationstechnik und digitale Verwaltung)
 - Produkt 011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)
- BUDGET 011.11 (FD Gebäudewirtschaft)
 - Produkt 011120 Neu-/Umbau und Unterhaltung von Gebäuden, Liegenschaften
 - Produkt 011140 Zentrale Beschaffungen für die allgemeine Verwaltung

Produkt 011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT):

Die Aufwendungen für EDV-/IT-Ausstattungsgegenstände der Verwaltung werden zugunsten von Investitionsauszahlungen bei Investitions-Nr. 013-EDVG für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 5 GemHVO). Die Aufwendungen für IT-Ausstattungsgegenstände an Schulen werden zugunsten von Investitionsauszahlungen bei Investitions-Nr. 026-EDVG-S für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

Ebenso werden Aufwendungen für das Kreisheimatmuseum (Produkt 042010) zugunsten von Investitionsauszahlungen bei Investitions-Nr. 023-MUSEUM für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

Teilergebnishaushalt 021 Statistik und Wahlen

Folgende Produkte dieses Teilergebnishaushaltes bilden eigenständige Budgets:

- BUDGET 021.1 (FD Finanzen und Beteiligungen)
Produkt 021010 Statistische Angelegenheiten
- BUDGET 021.2 (FD Recht, Kommunalaufsicht, Ordnung und Gewerbe)
Produkt 021020 Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

Teilergebnishaushalte 026 Brandschutz, 027 Rettungsdienst sowie 028 Katastrophenschutz

Die Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen folgender Teilhaushalte (Budgets) werden nach § 20 Abs. 2 und 3 GemHVO und unter Beachtung der allgemeinen Haushaltsvermerke zur gemeinsamen Bewirtschaftung für gegenseitig deckungsfähig erklärt:
(Bewirtschaftung: Fachdienst Rettungsdienst, Brand- und Katastrophenschutz)

- Teil-HH 026 Brandschutz
- Teil-HH 027 Rettungsdienst
- Teil-HH 028 Katastrophenschutz

Teilergebnishaushalte 030 Grund- und Hauptschulen, 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen, 033 Gymnasien, Kollegs, 034 Gesamtschulen, 035 Förderschulen sowie 036 Berufliche Schulen

Die Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen folgender Teilhaushalte (Budgets) werden nach § 20 Abs. 2 und 3 GemHVO und unter Beachtung der allgemeinen Haushaltsvermerke zur gemeinsamen Bewirtschaftung für gegenseitig deckungsfähig erklärt:
(Bewirtschaftung: Fachdienst Informationstechnik und digitale Verwaltung / Fachdienst Schulen und Bildung / Fachdienst Gebäudewirtschaft)

- Teil-HH 030 Grund- und Hauptschulen
- Teil-HH 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen
- Teil-HH 033 Gymnasien, Kollegs
- Teil-HH 034 Gesamtschulen
- Teil-HH 035 Förderschulen
- Teil-HH 036 Berufliche Schulen

Nicht benötigte oder übertragene Ansätze des Schulbudgets sowie die nicht benötigte oder übertragene Ansätze des Ganztagsbudgets werden zugunsten von Investitionsauszahlungen für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 5 GemHVO). Dies gilt nicht für den Teil-HH 036.

Für die Mittelbewirtschaftung in den Fachdiensten Informationstechnik und digitale Verwaltung, Fachdienst Schulen und Bildung sowie im Fachdienst Gebäudewirtschaft kann die Einrichtung getrennter Budgets entsprechend der Zuständigkeit im Rahmen von Budgetierungsrichtlinien durch den Landrat geregelt werden.

Schulbudget (BT):

Die nach dem Jahresabschluss nicht in Anspruch genommenen Ansätze des Schulbudgets sind nach den Bestimmungen der Schulbudgetrichtlinie in das folgende Haushaltsjahr übertragbar. Dies gilt nicht für den Teil-HH 036.

Teilergebnishaushalte 042 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Die Aufwendungen für die Neukonzeption der Philipp-Soldan-Ausstellung unter dem Produkt 042010 Kreisheimatmuseum werden zugunsten von Investitionsauszahlungen bei Investitions-Nr. 023-MUSEUM für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

Teilergebnishaushalte 050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII, 051 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II, 052 Hilfe für Migranten, 055 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, sowie 059 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Die Ansätze für Aufwendungen folgender Teilhaushalte (Budgets) werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO und unter Beachtung der allgemeinen Haushaltsvermerke zur gemeinsamen Bewirtschaftung für gegenseitig deckungsfähig erklärt:
(Bewirtschaftung: Fachdienst Soziale Angelegenheiten)

- Teil-HH 050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
- Teil-HH 051 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II
- Teil-HH 052 Hilfe für Migranten
- Teil-HH 055 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
- Teil-HH 059 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

Teilergebnishaushalte 061 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe sowie 066 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Die Ansätze für Aufwendungen folgender Teilhaushalte (Budgets) werden nach § 20 Abs. 2 GemHVO und unter Beachtung der allgemeinen Haushaltsvermerke zur gemeinsamen Bewirtschaftung für gegenseitig deckungsfähig erklärt:
(Bewirtschaftung: Fachdienst Jugend)

- Teil-HH 061 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
- Teil-HH 063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
- Teil-HH 066 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Teilergebnishaushalt 062 Jugendarbeit

Die Ansätze der Bewirtschaftung der Liegenschaften des Kreises außerhalb des Produktbereichs 03 Schulträgeraufgaben sind Teilhaushaltübergreifend gegenseitig deckungsfähig. Im vorliegenden Haushalt sind entsprechende Ansätze für die allgemeine Verwaltung (Teil-HH 011), für die Kreisvolkshochschule (047), das Frauenhaus (053) sowie die Jugendherberge und den Jugendzeltplatz „Am Hochstein“ am Edersee (062) veranschlagt. Sie werden in einem Sonderbudget zusammengefasst und sind nicht mit den übrigen Ansätzen der jeweiligen

Teilhaushalte deckungsfähig. Im Rahmen von Budgetierungsrichtlinien können die einzelnen Ansätze auf der Ebene von Sachkonten durch den Landrat abgegrenzt werden.

Teilergebnishaushalt 074 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Folgende Produkte dieses Teilergebnishaushaltes bilden eigenständige Budgets:

- BUDGET 074.1 (FD Gesundheit)
 - Produkt 074010 Maßnahmen der Gesundheitspflege
 - Produkt 074020 Ordnungsaufgaben der Gesundheitsaufsicht
- BUDGET 074.2 (FD Lebensmittelüberwachung, Tierschutz und Veterinärwesen)
 - Produkt 074030 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht, Tierschutz und Lebensmittelüberwachung

Teilergebnishaushalt 081 Förderung des Sports

Die Fördermittel für den Vereinssport (Sachkonto 7128322) werden zugunsten von Investitionsauszahlungen bei Investitions-Nr. 032-VER für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

Teilergebnishaushalt 102 Wohnbauförderung

Folgende Produkte dieses Teilergebnishaushaltes bilden eigenständige Budgets:

- BUDGET 102.1 (FD Finanzen und Beteiligungen)
 - Produkt 102020 Wohnungsbaugesellschaften
- BUDGET 102.2 (FD Bauen)
 - Produkt 102010 Wohnungsbauförderung

Teilergebnishaushalt 103 Denkmalschutz und -pflege

Die Fördermittel zur Umsetzung der Richtlinie zur Förderung und Sanierung alter Bausubstanz (Sachkonto 7119000) werden zugunsten von Investitionsauszahlungen bei Investitions-Nr. 061-FSB für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

Teilergebnishaushalt 134 Naturschutz und Landschaftspflege

Die Aufwendungen für den Geopark unter dem Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege werden zugunsten von Investitionsauszahlungen bei Investitions-Nr. 062-GEOP für einseitig deckungsfähig erklärt (§ 20 Abs. 5 GemHVO).

Teilergebnishaushalt 151 Wirtschaftsförderung

Folgende Produkte dieses Teilergebnishaushaltes bilden eigenständige Budgets:

- BUDGET 151.1 (FD Finanzen und Beteiligungen)
 - Produkt 151010 Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH
 - Produkt 151030 Sonstige Wirtschaftsförderung (Maßn.z.Wirtsch.fö.u.Verb.Infr.)
- BUDGET 151.2 (FD Landwirtschaft)
 - Produkt 151020 Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung

Besondere Übersichten im Haushaltsplan

- Nach Teil-HH 035: Übersicht der Schulbudgets
- Teil-HH 039: Übersicht Schulträgeraufgaben
- Teil-HH 135: Erläuterungen zum Kreiswald Viermünden

Produktgruppe

Teilhaushalt **011**

Verwaltungssteuerung und -service

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 011 Verwaltungssteuerung und -service Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-122.000,00	-118.960,00	-114.579,45
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-420.200,00	-455.200,00	-404.403,44
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-469.140,00	-390.317,00	-511.270,43
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-377.627,01
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-249.296,00	-160.207,00	-151.761,64
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-412.750,00	-369.965,00	-668.317,53
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.673.386,00	-1.494.649,00	-2.227.959,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.589.675,00	12.532.745,00	10.955.026,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.781.907,00	5.200.025,00	3.510.467,30
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.258.662,00	9.965.052,00	8.890.700,78
14	66	Abschreibungen	1.425.120,00	1.516.678,00	1.247.172,71
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	97.420,00	81.820,00	58.450,19
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	11.500,00	11.500,00	10.976,55
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.500,00	9.500,00	8.081,62
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	30.173.784,00	29.317.320,00	24.680.875,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	28.500.398,00	27.822.671,00	22.452.915,65
21	56, 57	Finanzerträge	-101.800,00	-145.700,00	-234.807,99
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-101.800,00	-145.700,00	-234.807,99
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	28.398.598,00	27.676.971,00	22.218.107,66
25	59	Außerordentliche Erträge	-164.018,00		-367.668,15
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	50,00	50,00	70.841,65
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-163.968,00	50,00	-296.826,50
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	28.234.630,00	27.677.021,00	21.921.281,16
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-17.230.232,00	-16.298.526,00	-178.013,50
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.135.768,00	2.029.247,00	22.026,55
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-15.094.464,00	-14.269.279,00	-155.986,95
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.140.166,00	13.407.742,00	21.765.294,21



Teilergebnishaushalt Produkt 011011 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreistag

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-20.000,00	-8.653,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)		-20.000,00	-8.653,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	406.265,00	400.100,00	368.399,03
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	7.000,00	7.000,00	6.492,33
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	413.265,00	407.100,00	374.891,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	413.265,00	387.100,00	366.238,36
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	413.265,00	387.100,00	366.238,36
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	413.265,00	387.100,00	366.238,36
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-15.306,00	7.000,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.261,00	1.234,00	1,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-14.045,00	8.234,00	1,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	399.220,00	395.334,00	366.239,41

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

- Bei den Aufwendungen für die Kreistagsfraktionen nach § 26a Abs. 4 HKO steigt der Ansatz.. In Anlage 4 zum Haushalt werden die Mittel, welche den im Kreistag vertretenen Fraktionen zur Verfügung gestellt werden, aufgeteilt nach Personal- und Sachaufwendungen, in einer Übersicht dargestellt.

Erläuterungen zu Nr. 29

- Die Aufwendungen für die Preise für Naturschutz und für Soziales einschl. der Nebenkosten werden unter den internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen



Teilergebnishaushalt Produkt 011011 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreistag

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produkten verrechnet. Weitere Erlöse entstehen durch die Verwaltungskosten für den Fachdienst Abfallwirtschaft.

Produktbeschreibung Produkt 011011 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreistag

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011011	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreistag	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Kreisorgane, Organisation, Vergaben, ÖPNV		
Kurzbeschreibung	Unterstützung und Betreuung des Kreistages und seiner Ausschüsse		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag; alle Fachdienste Zielgruppen, extern: Fraktionen		
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung der Arbeit des kommunalverfassungsrechtlichen Hauptorgans und seiner Hilfsorgane Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert.		
Rechtsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG, Geschäftsordnung		
Leistungen	0110111 - Verwaltungsmäßige Betreuung der Sitzungen des Kreistages und seiner Ausschüsse Anzahl der Mitglieder des Kreistages (ehrenamtliche Tätigkeit): 71 Leistungscharakter: Serviceaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0110111 Verwaltungsmäßige Betreuung der Sitzungen des Kreistages und seiner Ausschüsse			
Anzahl der Gremien (Kreistag, Ausschüsse, Ältestenrat)	6	6	6
Anzahl der Sitzungen der Gremien pro Jahr	36	36	34
Anzahl der Beratungsvorlagen für den Kreistag	120	120	91



Teilergebnishaushalt Produkt 011012 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreisausschuss

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-5.000,00	-5.000,00	-6.624,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-124.240,00	-74.718,00	-55.744,70
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-129.240,00	-79.718,00	-62.368,70
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	288.600,00	265.902,00	275.083,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.094.600,00	944.140,00	980.331,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.000,00	152.697,00	115.714,16
14	66	Abschreibungen	1.955,00	2.465,00	3.083,56
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.542.155,00	1.365.204,00	1.374.212,52
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.412.915,00	1.285.486,00	1.311.843,82
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.412.915,00	1.285.486,00	1.311.843,82
25	59	Außerordentliche Erträge			5.818,72
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			5.818,72
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.412.915,00	1.285.486,00	1.317.662,54
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-29.634,00		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	99.658,00	43.979,00	3,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	70.024,00	43.979,00	3,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.482.939,00	1.329.465,00	1.317.665,69

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

Der Ansatz bei den Aufwendungen für Gästebewirtung steigt aufgrund von allgemeinen Preissteigerungen.

Erläuterungen zu Nr. 29

Die Erlöse betreffen die Verwaltungskosten des Fachdienst Abfallwirtschaft.

Produktbeschreibung Produkt 011012 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreisausschuss

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011012	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreisausschuss	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Kreisorgane,Organisation,Vergaben,ÖPNV		
Kurzbeschreibung	Unterstützung und Betreuung des Kreisausschusses und seiner Kommissionen		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreisausschuss, alle Fachdienste		
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung der Arbeit der kommunalverfassungsrechtlichen Organe Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert		
Rechtsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG, Geschäftsordnung		
Leistungen	0110121 - Verwaltungsmäßige Betreuung der Sitzungen des Kreisausschusses Anzahl der ehrenamtlichen Kreisausschuss-Mitglieder: 10 Leistungscharakter: Serviceaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0110121 Verwaltungsmäßige Betreuung der Sitzungen des Kreisausschusses			
Anzahl der Gremien (Kreisausschuss und Kommissionen)	12	12	12
Anzahl der Sitzungen der Gremien pro Jahr	42	35	42
Anzahl der Beratungsvorlagen für den Kreisausschuss	300	300	275



Teilergebnishaushalt Produkt 011013 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung; Büro Kreisorgane

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-10.000,00	-10.000,00	-5.839,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.587,00	-1.133,00	-2.713,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-11.587,00	-11.133,00	-8.552,96
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	456.405,00	502.652,00	477.700,68
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	364.270,00	713.496,00	322.640,19
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.300,00	5.212,00	1.447,49
14	66	Abschreibungen	128,00	1.187,00	1.721,44
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	825.103,00	1.222.547,00	803.509,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	813.516,00	1.211.414,00	794.956,84
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	813.516,00	1.211.414,00	794.956,84
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	813.516,00	1.211.414,00	794.956,84
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-9.865,00	-2.500,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	75.835,00	78.792,00	398,65
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	65.970,00	76.292,00	398,65
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	879.486,00	1.287.706,00	795.355,49

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 29

-Erlöse aus den Verwaltungskosten Haus Waldeck und des Fachdienst Abfallwirtschaft.

Produktbeschreibung Produkt 011013 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung; Büro Kreisorgane

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung		
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service		
Produkt	011013	Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung; Büro Kreisorgane		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Kreisorgane, Organisation, Vergaben, ÖPNV			
Kurzbeschreibung	Erledigung der allgemeinen und sonstigen Verwaltungsaufgaben eines Büros "Kreisorgane"			
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag/Kreisausschuss, alle Fachdienste Zielgruppen, extern: Fraktionen			
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung der Arbeit der kommunalverfassungsrechtlichen Hauptorgane und ihrer Hilfsorgane Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert			
Rechtsgrundlagen	HKO/HGO, Hauptsatzung, Entschädigungssatzung, KWG, Geschäftsordnung			
Leistungen	0110131 - Verwaltungsmäßige Betreuung der Kreisorgane Leistungscharakter: Serviceaufgabe			
Kennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0110131 Verwaltungsmäßige Betreuung von Sitzungen, soweit sie nicht die Tätigkeit von Kreistag oder Kreisausschuss betreffen				
Anzahl der Gremien (Kreistag, Ausschüsse, Ältestenrat, Kreisausschuss, Kommissionen, weitere Gremien)	18	18	18	
Anzahl der Sitzungen der Gremien pro Jahr	85	70	85	
Anzahl der Beratungsvorlagen für den Kreistag und den Kreisausschuss	420	420	366	
Anzahl der in den Kreisorganen ehrenamtlich tätigen Personen insgesamt	268	263	268	

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilergebnishaushalt Produkt 011020 Zentrale Dienste					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150,00	-150,00	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-111.667,00	-216.379,80
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.489,00	-6.509,00	-272,16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.639,00	-118.326,00	-216.651,96
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	224.170,00	238.237,00	164.554,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	124.020,00	71.402,00	83.381,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	153.100,00	188.161,00	141.476,28
14	66	Abschreibungen	72,00	547,00	1.563,94
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000,00		
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	516.362,00	498.347,00	390.976,30
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	507.723,00	380.021,00	174.324,34
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	507.723,00	380.021,00	174.324,34
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	507.723,00	380.021,00	174.324,34
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	486.563,00	401.639,00	472,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	486.563,00	401.639,00	472,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	994.286,00	781.660,00	174.796,49
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 15					
Für das ERPEA-Projekt sind 15.000 € an Zuschuss geplant an den Landkreis Bergstraße. Ursprünglich sollte eine Projektstelle beim Landkreis Waldeck-Frankenberg besetzt werden. Da dies leider zweimal erfolglos verlief, haben sich die Kreise darauf verständigt, dass der Landkreis Bergstraße eine 2. Person einstellt und der Eigenanteil für diese Projektstelle der Landkreis Waldeck-Frankenberg trägt.					

Produktbeschreibung Produkt 011020 Zentrale Dienste

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011020	Zentrale Dienste	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Kreisorgane,Organisation,Vergaben,ÖPNV		
Kurzbeschreibung	Beratung und Unterstützung der Fachämter in Organisationsangelegenheiten; Umsetzung von Organisationsveränderungen sowie Durchführung von Organisationsuntersuchungen; Beratung der Dienststellenleitung, der zuständigen Dezernenten und der Fachämter in Grundsatzfragen der Organisation, in Fragen der Verwaltungsreform und bei sonstigen Projekten; Unterstützung der Dezernenten bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben (Vorzimmer); Ideenmanagement und Arbeitsschutz; Verwaltung der Mitgliedschaften des Landkreises in Vereinen und Verbänden; Stellungnahmen des Landkreises als Träger öffentlicher Belange bei regionalen Planungen; Abrechnung von Personal und Verwaltungskosten mit dem Jobcenter Waldeck-Frankenberg		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag/Kreisausschuss; alle Fachdienste einschließlich Revision, Frauenbüro und Personalrat, Jobcenter Waldeck-Frankenberg, Mitarbeiter/-innen der Kreisverwaltung Zielgruppen, extern: Vereine und Verbände		
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung eines bürgerfreundlichen, wirtschaftlichen, rationellen und rechtskonformen Dienstbetriebes in den Verwaltungen des Landkreises Waldeck-Frankenberg; Optimierung des Verwaltungshandelns Ziele, konkret: Erarbeitung tragfähiger Lösungen bei konkurrierenden Interessenlagen in internen und externen Projekten; Organisationsverbesserungen durch Aufgreifen der Ideen der Mitarbeiter/-innen		
Rechtsgrundlagen	Dienstvereinbarungen, Beschlüsse der Kreisgremien		
Leistungen	0110201 - Organisationsangelegenheiten <i>Leistungscharakter: Serviceaufgabe</i> 0110202 - Kreis- und Regionalplanung <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110203 - Mitgliedschaften <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe</i> 0110204 - Datenschutz <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0110201 Organisationsangelegenheiten			
Anzahl der vom Aufgabenbereich "Zentrale Dienste" betreuten Fachdienste	23	23	23
Anzahl der Mitarbeiter/-innen in den betreuten Fachdiensten	1300	827	1258
Ideenmanagement: Anzahl der eingegangenen Vorschläge pro Jahr	50	50	37
0110202 Kreis- und Regionalplanung			
Anzahl der Beteiligungsverfahren pro Jahr	4	4	2
Anzahl der Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	18	18	17



Teilergebnishaushalt Produkt 011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-15.000,00	-15.000,00	-9.762,33
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-377.627,01
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-349,00	-18.728,17
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-452,00	-452,00	200,01
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-15.452,00	-15.801,00	-405.917,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.355.395,00	2.038.995,00	1.831.367,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	316.543,00	253.716,00	246.430,22
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.683.000,00	4.690.024,00	4.902.907,82
14	66	Abschreibungen	558.295,00	793.360,00	563.037,77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	7.913.233,00	7.776.095,00	7.543.743,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.897.781,00	7.760.294,00	7.137.825,89
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	7.897.781,00	7.760.294,00	7.137.825,89
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.419,31
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.419,31
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	7.897.781,00	7.760.294,00	7.139.245,20
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-8.075.173,00	-7.961.833,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	188.489,00	201.539,00	2.763,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-7.886.684,00	-7.760.294,00	2.763,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.097,00		7.142.008,80

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

- Kostenerstattungen von Gemeinden im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit, sowie von der Waldeckischen Domänialverwaltung für die Nutzung der landkreisweiten Geo-Daten-Infrastruktur (GDI).

Erläuterungen zu Nr. 07

- Die Zuschüsse DigitalPakt Schulen enden zum Haushaltsjahr 2023.

**Teilergebnishaushalt Produkt 011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

- Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Telefonkosten zentral unter dem Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)" geplant und verausgabt. Anschließend werden diese über die Interne Leistungsverrechnung auf die jeweiligen betroffenen Produkte umgelegt (siehe hierzu auch Nr. 29). Dies bedeutet eine Ansatzerhöhung (rund 440.000 Euro) in diesem Produkt, dafür werden in allen anderen Produkten die Ansätze für die Telefonkosten herausgenommen bzw. reduziert. Des Weiteren werden die Aufwendungen für die Mieten für Kopiergeräte und die Aufwendungen des Verbrauchsmaterials künftig unter diesem Produkt geplant und anschließend über die Interne Leistungsverrechnung auf die jeweiligen betroffenen Produkte umgelegt.
- Bei den Aufwendungen für Lizenzen steigt der Ansatz um rund 550.000 Euro. Dies ist auf allgemeinere Preissteigerung/Inflation, mehr Lizenzen (z.B. für iPads oder für Kreisbedienstete an Schulen), sowie auf die Inbetriebnahme von flächendeckenden WLAN in Sporthallen zurückzuführen.
- Dagegen reduziert sich der Bedarf an Fremdleistungen um rund 590.000 Euro, da der Aktenscan in 2024 abgeschlossen ist. Weiterhin reduziert sich der Ansatz beim Materialaufwand für Ausstattungsgegenstände um rund 150.000 Euro.

Erläuterungen zu Nr. 29

- Der Zuschussbedarf für die Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur einschl. digitale Verwaltung wird mit den jeweiligen Produkten der Verwaltung und den zutreffenden Produkten im Schulbereich im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen verrechnet.

Produktbeschreibung Produkt 011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011030	Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Informationstechnik u.digit. Verwaltung		
Kurzbeschreibung	Strategische Ausrichtung, Beschaffung, Wartung und Pflege der IT-Hard- und Software, der IT-Netze der Telekommunikationsdienste sowie Tele- und mobilen Arbeitsplätze in der Kreisverwaltung und den kreiseigenen Schulen; Geschäftsführung des Breitbandausbaus im Landkreis; Strategieentwicklung zur Digitalisierung der Verwaltung, eGovernment und elektronische Bürgerdienste		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Politische Entscheidungsträger / Gremien des Landkreises, alle Fachdienste des Landkreises, Revision, Personalrat, Frauenbüro Zielgruppen, extern: Bürger/-innen, Externe Ämter / Behörden, kreisangehörige Städte und Gemeinden		
Ziele	Ziele, abstrakt: Effiziente IT Ausstattung und Unterstützung aller Arbeitsplätze sowie der Digitalisierung der Arbeitsabläufe innerhalb der Kreisverwaltung mit hoher Ausfallsicherheit; Ausstattung und Unterstützung der schulischen IT Ausstattung und Infrastrukturen gemäß der Medienbildungskonzepte der Schulen Ziele, konkret: Bedarfsgerechte Ausstattung aller Arbeitsplätze der Kreisverwaltung und der Schulen unter Wahrung eines Höchstmaßes an Informationssicherheit.		
Rechtsgrundlagen	e-Government Gesetz (EGovG), Onlinezugangsgesetz (OZG), Hessisches Schulgesetz (HSchG), Datenschutzgrundverordnung (DSGVO) u.a.		
Leistungen	0110301 - Administration der IT-Installationen einschließlich Telekommunikation <i>Beschaffung, Miete, Installation und Betreuung des IT-Netzwerks, der Serverstrukturen, sowie der Hard- und Software</i> <i>Leistungscharakter: Serviceaufgabe</i> 0110302 - Bereitstellung Intranet und elektronische Bürgerdienste <i>Bereitstellung und Betreuung der Internetzugänge/Firewall/eMail-Kommunikation, verschiedener Onlineanwendungen (z.B. Online-Wunschkennzeichenreservierung) und des Geodateninformationssystems (z.B. Bebauungspläne)</i> <i>Leistungscharakter: Serviceaufgabe</i> 0110303 - Ausbau der Breitbandversorgung und der Mobilfunkversorgung <i>Koordination innerhalb der Kreisverwaltung</i> <i>Leistungscharakter: Serviceaufgabe</i> 0110304 - Bereitsstellung und Administration der IT-Ausstattung Schulen <i>Beschaffung, Miete, Installation und Betreuung des IT-Netzwerks, der Serverstrukturen sowie der Hard- und Software</i> <i>Leistungscharakter: Serviceaufgabe</i> 0110305 - Digitalisierung und Informationssicherheit <i>Leistungscharakter: Serviceaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0110301 Administration der IT-Installationen einschließlich der Telekommunikation Kreisverwaltung			
Anzahl der Desktop-Geräte / Arbeitsplätze	200	400	700
Anzahl der mobilen Endgeräte Windows	850	700	500
Anzahl der mobilen Endgeräte Android und iOS	300	250	250
Anzahl der Heimarbeitsplätze	700	550	450
Anzahl der Server	90	80	74
Anzahl der Speichersysteme	10	10	10
Anzahl der Helpdesk-Tickets	8.800	8.000	7.000
Anzahl der Hotline-Anrufe	5.000	4.500	Nicht erfasst
Anzahl der Standorte	25	27	24
Anzahl der Technikräume	49	51	50
Anzahl der Fachanwendungen	100	100	95
Anzahl der Netzwerke	400	150	100
Anzahl der Netzwerk-Switche	78	80	74
Anzahl der Accesspoints	120	125	100
Anzahl der Standorte mit freiem WLAN	18	15	9
Anzahl der Projekte Kreis-IT	30	35	37
0110302 Bereitstellung Internet und elektronische Bürgerdienste			
Übertragenes Datenvolumen Internet (ab 2024 über alle Standorte)	120 TB	90 TB	13 TB (nur Südring 2)
0110303 Ausbau der Breitbandversorgung			

Produktbeschreibung Produkt 011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Geförderte Mobilfunkmasten	6	2	0
0110304 Bereitstellung und Administration der IT-Ausstattung Schulen			
Anzahl der Schüler/-innen PC Arbeitsplätze	2.800	3.000	3.400
Anzahl der Verwaltungsrechner, Gebäudeleittechnik etc.	435	435	435
Anzahl der Schüler/-innen Notebooks	1.800	1.600	1.400
Anzahl der Schüler/-innen Tablets Apple	4.760	3.000	2.763
Anzahl der Server	90	90	85
Anzahl der Helpdesk-Tickets	2.200	2.000	2.000
Anzahl der Hotline-Anrufe	700	528	Nicht erfasst
Anzahl der betreuten Schulstandorte	68	68	69
Anzahl der Technikräume	240	229	215
Anzahl der Fachanwendungen	114	106	101
Anzahl der Netzwerke	416	416	375
Anzahl der Netzwerk-Switches	447	417	350
Anzahl der Accesspoints	1.879	1.849	1.900
Anzahl der Projekte Schul-IT	29	33	25
0110305 Digitalisierung und Informationssicherheit			
Anzahl der Projekte Digitalisierung und Informationssicherheit	14	19	19

 Teilergebnishaushalt Produkt 011040 Personalmanagement Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-200.000,00		19.122,29
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-150.681,00	-142.494,00	-377.093,05
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-350.681,00	-142.494,00	-357.970,76
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.683.620,00	2.649.037,00	2.098.681,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	960.740,00	1.234.740,00	600.685,21
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	362.100,00	365.667,00	310.893,44
14	66	Abschreibungen	2.133,00	1.380,00	1.999,89
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	34.000,00	27.000,00	23.491,11
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.042.593,00	4.277.824,00	3.035.750,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.691.912,00	4.135.330,00	2.677.780,11
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.691.912,00	4.135.330,00	2.677.780,11
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.691.912,00	4.135.330,00	2.677.780,11
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-4.307.729,00	-4.519.049,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	415.685,00	383.719,00	4.086,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.892.044,00	-4.135.330,00	4.086,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-200.132,00		2.681.866,36
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 03					
Ab dem Haushalt 2025 werden hier zentral die Personalkostenerstattungen von Sozialversicherungen geplant. Diese werden dann verursachungsgerecht auf die jeweils betroffenen Produkte gebucht.					
Erläuterungen zu Nr. 09					
- Erträge durch Entgeltumwandlung Fahrradleasing. Die Aufwendungen sind unter Nr. 11 als Sachbezüge geplant. - Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen					

**Teilergebnishaushalt Produkt 011040 Personalmanagement**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- Aufwendungen für Beihilfeabrechnungen durch die Beamtenversorgungskasse.

Erläuterungen zu Nr. 29

- Der Zuschussbedarf für das Produkt Personalmanagement wird mit den jeweiligen Produkten der Verwaltung und den zutreffenden Produkten im Schulbereich im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen verrechnet.

Produktbeschreibung Produkt 011040 Personalmanagement			
Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011040	Personalmanagement	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Personal		
Kurzbeschreibung	Personalführung: Personalplanung, -entwicklung, -kommunikation und Zusammenarbeit mit den Arbeitnehmervertretungen; Personalverwaltung: Personalbeschaffung, -einsatz, -controlling, -wirtschaftskontrolle, -organisation; Entgeltmanagement und Personalbetreuung; Aus- und Fortbildung, Bearbeitung von Sozialversicherungsangelegenheiten		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: alle Fachdienste Zielgruppen, extern: Bewerber/-innen, die um eine Beschäftigung beim Landkreis Waldeck-Frankenberg nachsuchen;		
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung des Landkreises durch qualifiziertes Personal, Mitarbeiterzufriedenheit und -motivation, qualitativ hochwertige Ausbildung; Kundenorientierung Ziele, konkret: - Bewertung aller Stellen des Stellenplans fortführen - Die Altersstruktur bzw. das Durchschnittsalter der Mitarbeitenden des Landkreises Waldeck-Frankenberg zu reduzieren - Einführung von Regelbeurteilungen, die alle 3 Jahre fortlaufend durchgeführt werden -Die Qualität der Ausbildung gemessen an den derzeitigen Prüfergebnissen, zukünftig beizubehalten Aufgrund eines Änderungsantrages der Koalitionsfraktionen CDU und SPD vom 13.02.2023 wurde folgendes Ziel vorgegeben: "Der Kreisausschuss wird aufgefordert im Bereich Personal eine Analyse durchzuführen. Ziel soll es sein, dass die Organisations - und Aufgabenstruktur innerhalb der Kreisverwaltung überprüft wird. Insbesondere soll als Zielvorgabe in der Analyse dargestellt werden, in welchen Bereichen Doppelstrukturen vorhanden sind und in welchen Bereichen eine effektivere Organisation zu schlanken Abläufen führt. Ziel soll eine Effizienzsteigerung der Abläufe und dadurch auch eine Effizienzsteigerung der Verwaltung an sich sein. Hiermit soll mittel- und langfristig die weitere Ausweitung des Stellenplans und die damit verbundenen Personalkosten begrenzt werden. Ein Zwischenbericht/Sachstand ist dem Kreistag in der Sitzung am 11.09.2023 vorzulegen."		
Rechtsgrundlagen	Beamten-, Arbeits- und Tarifrecht, Einkommensteuerrecht, Sozialversicherungsrecht, Sozialgesetzbücher, Dienstvereinbarungen, Stellenplan und Beschlüsse des Kreisausschusses		
Leistungen	0110401 Zentrale Personalsteuerung <i>Steuerungsunterstützung von Politik und Verwaltungsführung, Erarbeiten und Fortschreiben von strategischen Personalplanungen für ein wirtschaftliches Personalmanagement</i> <i>Leistungscharakter: originäre Dienstleistung</i> 0110402 Personalbedarfsdeckung <i>Personalgewinnung (Begründung von Beschäftigungsverhältnissen) und Personaleinsatz, interne und externe Stellenausschreibungen, Durchführung von Bewerberauswahlverfahren, Ermittlung des Fort- und Ausbildungsbedarfes.</i> <i>Leistungscharakter: originäre Dienstleistung</i> 01104303 Personalbetreuung <i>Bearbeiten von Personalvorgängen (Veränderung und Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen, arbeitsrechtliche Maßnahmen, Disziplinarangelegenheiten), Beratung der Behördenleitung, der Fachämter und der Mitarbeiter/-innen in arbeits-, dienst- und personalvertretungsrechtlichen Fragen sowie Personalführung</i> <i>Leistungscharakter: originäre Dienstleistung</i> 0110404 Aus- und Fortbildung <i>Personalbedarfsdeckung durch eigens ausgebildetes Personal und Betreuung der Auszubildenden (Verwaltungsfachangestellte, Verwaltungsfachwirte, Beamtenanwärter, Praktikanten etc.); Planung und Überwachung der ordnungsgemäßen Ausbildung in den verschiedenen Fachbereichen; Führung und Unterstützung der Nachwuchskräfte</i> <i>Leistungscharakter: sekundäre Dienstleistung</i> 0110405 Bezügeabrechnung und Abrechnung sonstiger Entgelte <i>Berechnung und Anweisung der Bezüge für Beschäftigte, Beamte und Aushilfsbeschäftigte sowie Bezüge für Mitarbeiter/-innen der Musikschule, Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH und verschiedene Fördervereine.</i> <i>Leistungscharakter: originäre Dienstleistung</i> 0110406 Freiwillige soziale Leistungen <i>Dienstliche und soziale Fürsorge für Mitarbeitende in Form von Vorschüssen</i> <i>Leistungscharakter: sekundäre Dienstleistung</i> 0110408 Beihilfen, Versorgung, ZVK <i>Die Berechnung von Beihilfen, die Abwicklung der Versorgungsleistungen für Versorgungsempfänger und Hinterbliebene sowie die Zusatzversorgung der Beschäftigten erfolgt durch die Beamtenversorgungskasse Kassel.</i> <i>Leistungscharakter: originäre Dienstleistung</i> 0110409 Reisekosten, Umzugskosten, Trennungsgeld <i>Bewilligung von Reisekosten, Umzugskosten und Trennungsgeld nach gesetzlichen Vorschriften.</i> <i>Leistungscharakter: originäre Dienstleistung</i>		
Kennzahlen		Plan 2025	Plan 2024
			Ergebnis 2023

Produktbeschreibung Produkt 011040 Personalmanagement

Landkreis Waldeck-Frankenberg

0110401 Zentrale Personalsteuerung			
Anzahl Stellen laut Stellenplan:			
Beamte	171,5	163	166
Beschäftigte	780,98	737,8	769,3
Stellenbewertungsquote Beamte	100 %	100 %	100 %
Stellenbewertungsquote Beschäftigte	100 %	100 %	100 %
Durchschnittsalter / Altersstruktur	46 Jahre	46 Jahre	46 Jahre
0110402 Personalbedarfsdeckung			
Interne Ausschreibung (Anzahl pro Jahr)	30	30	20
Externe Ausschreibung (Anzahl pro Jahr)	120	120	120
Bewerberzahlen: Intern	100	ca. 140	80
Bewerberzahlen: Extern	1.000	ca. 500	1.150
0110404 Aus- und Fortbildung			
Anzahl der Auszubildenden incl. Beamtenanwärter und Fachoberschul-Praktikanten sowie Anerkennungspraktikanten	60	60	60
Anzahl der Aufstiegsfortbildungen (Verwaltungsfachwirte)	12	9	18
durchschnittliche Ergebnisse der Ausbildungen incl. Beamtenanwärter und Verw.fachwirte	12,0 Punkte	12,0 Punkte	12,0 Punkte
0110405 Bezügeabrechnung und Abrechnung sonstiger Entgelte			
Anzahl der Abrechnungsfälle für den Landkreis inkl. Kreisvolkshochschule & Impfzentrum	1.350	1.350	1.350
Anzahl der Abrechnungsfälle für die Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH	6	6	6
Anzahl der Abrechnungsfälle für Dritte (Fördervereine, Musikschule usw.)	275	275	275

 Teilergebnishaushalt Produkt 011050 Rechtliche Beratung und Vertretung Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.300,00	-1.300,00	-418,15
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.989,00	-7.169,00	-1.607,28
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-13.289,00	-8.469,00	-2.025,43
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	361.985,00	380.893,00	316.319,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	173.935,00	146.346,00	109.908,49
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.900,00	16.300,00	10.249,24
14	66	Abschreibungen	111,00	336,00	333,27
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	552.931,00	543.875,00	436.810,35
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	539.642,00	535.406,00	434.784,92
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	539.642,00	535.406,00	434.784,92
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	539.642,00	535.406,00	434.784,92
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-4.434,00		
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	35.576,00	37.073,00	857,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	31.142,00	37.073,00	857,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	570.784,00	572.479,00	435.642,77

Produktbeschreibung Produkt 011050 Rechtliche Beratung und Vertretung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011050	Rechtliche Beratung und Vertretung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Recht, Komm.aufsicht, Ordn.u.Gew., Soz.v.	
Kurzbeschreibung	Zu den Aufgaben zählen: - Beratung der Organisationseinheiten des Landkreises in juristischen Fragen, Gutachten, Stellungnahmen sowie Vertragsentwürfe in allen Rechtsbereichen, Mitwirkung beim Entwurf von Rechtsvorschriften des Landkreises - Vertretung des Landkreises in gerichtlichen Verfahren aller Gerichtszweige, insbesondere der Verwaltungs- und Sozialgerichtsbarkeit - Durchführung von Anhörungen vor dem Anhörungsausschuss für die Organisationseinheiten des Landkreises sowie für kreisangehörige Städte und Gemeinden, Ausbildung von Rechtsreferendaren, Disziplinarangelegenheiten der Wahlbeamten der kreisangehörigen Städte und Gemeinden	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag/Kreisausschuss, alle Fachdienste, Revision, Personalrat, Frauenbüro, Eigenbetriebe und Eigengesellschaften Zielgruppen, extern: Bürger/-innen, Private Organisationen, Externe Ämter/Behörden	
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns; Wahrung der Interessen des Landkreises Ziele, konkret: siehe Leistungsbeschreibungen	
Rechtsgrundlagen	Gesetze, Verordnungen etc. in allen Rechtsbereichen, die den Landkreis betreffen.	
Leistungen	0110501 - Beratung der Fachbereiche und sonstigen Organisationseinheiten des Landkreises in Rechtsangelegenheiten: <i>Beratung der Organisationseinheiten des Landkreises in juristischen Fragen, Gutachten, Stellungnahmen sowie Vertragsentwürfe in allen Rechtsbereichen, Mitwirkung beim Entwurf von Rechtsvorschriften des Landkreises</i> <i>Ziel: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110502 - Vertretung des Landkreises in gerichtlichen Verfahren: <i>Vertretung des Landkreises in gerichtlichen Verfahren aller Gerichtszweige, insbesondere der Verwaltungs- und Sozialgerichtsbarkeit</i> <i>Ziel: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung und Wahrung der Interessen des Landkreises</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110503 - Anhörungsausschuss und sonstige Leistungen für Dritte <i>Durchführung von Anhörungen vor dem Anhörungsausschuss für die Organisationseinheiten des Landkreises sowie der kreisangehörigen Städte und Gemeinden, Ausbildung von Rechtsreferendaren, Disziplinarangelegenheiten der Wahlbeamten der kreisangehörigen Städte und Gemeinden</i> <i>Ziel: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung sowie der kreisangehörigen Städte und Gemeinden und Wahrung der Interessen des Landkreises</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>	

 Teilergebnishaushalt Produkt 011060 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	215.680,00	192.528,00	197.946,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.150,00	14.000,00	10.933,30
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.500,00	210.392,00	71.630,08
14	66	Abschreibungen	947,00	1.134,00	1.057,47
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	293.277,00	418.054,00	281.567,78
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	293.277,00	418.054,00	281.567,78
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	293.277,00	418.054,00	281.567,78
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	293.277,00	418.054,00	281.567,78
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	30.894,00	35.630,00	402,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	30.894,00	35.630,00	402,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	324.171,00	453.684,00	281.970,63
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Die Minderaufwendungen sind auf die einmaligen Aufwendungen im Rahmen des in 2024 stattgefundenen Kreisjubiläums zurückzuführen.					

Produktbeschreibung Produkt 011060 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011060	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Öff.arbeit, Kultur, Paten- u.Partnersch	
Kurzbeschreibung	Information der Öffentlichkeit über Verwaltungshandeln (Organisation von Pressekonferenzen); Herausgabe von Publikationen und Broschüren; Erteilung von Auskünften auf Anfrage der Medien, Vorbereitung von Redemanuskripten für die Verwaltungsleitung; Tägliche Auswertung der relevanten Medien und Weiterleitung der Informationen an die Fachdienste, Pflege des Internetauftrittes des Landkreises	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag/Kreisausschuss, Verwaltungsleitung, alle Fachdienste einschl. Revision, Personalrat, Frauenbüro Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, Private Organisationen, Presse und andere Medien, Externe Ämter/Behörden	
Ziele	Ziele, abstrakt: Positive Darstellung des Landkreises nach außen; Zeitnahe, vollständige und richtige Information der Öffentlichkeit über die Arbeit der Kreisverwaltung; Information der Sachbearbeitungen über aktuelle Entwicklungen im Sachgebiet Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert	
Leistungen	0110601 - Öffentlichkeitsarbeit <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe</i> 0110602 - Erstellung von Redemanuskripten <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe</i>	

 Teilergebnishaushalt Produkt 011070 Finanzdienstleistungen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50,00	-50,00	100,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-97.340,00	-92.600,00	-99.639,96
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-49.239,00	-54.501,00	-179.068,88
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-146.629,00	-147.151,00	-278.608,84
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.906.055,00	1.664.352,00	1.512.913,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	567.810,00	856.299,00	483.541,68
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	892.100,00	368.411,00	206.995,04
14	66	Abschreibungen	4.510,00	7.165,00	8.131,48
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		10.000,00	10.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.370.475,00	2.906.227,00	2.221.581,22
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.223.846,00	2.759.076,00	1.942.972,38
21	56, 57	Finanzerträge	-101.800,00	-145.700,00	-234.807,99
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-101.800,00	-145.700,00	-234.807,99
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.122.046,00	2.613.376,00	1.708.164,39
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	50,00	50,00	
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	50,00	50,00	
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.122.096,00	2.613.426,00	1.708.164,39
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-449.579,00	-389.731,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	170.158,00	202.602,00	369,95
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-279.421,00	-187.129,00	369,95
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.842.675,00	2.426.297,00	1.708.534,34
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Die Aufwendungen für den Transaktionsprozess der Krankenhausfusionierung des Stadt Krankenhaus Korbach und des Kreiskrankenhaus Frankenberg sind beim Beteiligungsmanagement geplant: 500.000 Euro - Die Prüfung der Vereinbarkeit von gewährten Zuwendungen des Landkreises an seine Gesellschaften/Beteiligungen mit dem EU-Beihilferecht bzw. die Vorbereitung von Betrauungsakten gemäß EU-Freistellungsbeschluss, erfordert die Inanspruchnahme einer Beratungsgesellschaft.					
Erläuterungen zu Nr. 21					
Der Ansatz reduziert sich, da von der Ausleihung an die Breitband Nordhessen GmbH aufgrund der Insolvenz in Eigenverwaltung keine Zinsen zu erwarten sind.					



Teilergebnishaushalt Produkt 011070 Finanzdienstleistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbeschreibung Produkt 011070 Finanzdienstleistungen			
Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011070	Finanzdienstleistungen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen		
Kurzbeschreibung	Aufstellung des Haushaltsplanes mit Investitionsprogramm sowie mittelfristiger Ergebnis- und Finanzplanung; Erstellung des Jahresabschlusses einschließlich des Rechenschaftsberichtes; Ausführung und Überwachung des Haushalts, Berichtswesen, Durchführung der Buchhaltung einschließlich sämtlicher Nebenbuchhaltungen; Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Zentrale Ablage von Belegen; Forderungsmanagement und Vollstreckungswesen; Beteiligungsmanagement; Versicherungsangelegenheiten		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag/Kreisausschuss, alle Fachdienste, Revision, Personalrat, Frauenbüro, Eigenbetriebe und Beteiligungen Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, Private Organisationen, Externe Ämter/Behörden, kreisangehörige Kommunen, Hessisches Statistisches Landesamt (HSL), Banken/Kreditinstitute, Aufsichtsbehörde		
Ziele	Ziele, abstrakt: Planung und Steuerung der Finanzwirtschaft nach den Prinzipien der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit, sowie nach den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) Ziele, konkret: Ordnungsgemäße, wirtschaftliche und sichere Buchführung, fristgerechte und wirtschaftliche Abwicklung der Ein- und Auszahlungen, Sicherstellung der Kassenliquidität, Aufstellung des Jahresabschlusses gemäß § 112 (9) HGO innerhalb von vier Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres		
Rechtsgrundlagen	HKO/HGO, GemHVO, GemKVO, HGrG, Haushaltssatzung des Landkreises Waldeck-Frankenberg, HGB, AktG, EigBGes, FAG, Steuerrecht, UStG, HessVwVG, ZPO, BfB, ZVG, KO, Insolvenzordnung, weitere Gesetze und Verordnungen, Dienstanweisungen des Landkreises Waldeck-Frankenberg		
Leistungen	0110701 - Finanzmanagement <i>Aufstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes, Ausführung und Überwachung des Haushaltsplanes, Erstellung des Jahresabschlusses mit Anhang und Rechenschaftsbericht, Erstellen der unterjährigen Berichte</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110702 - Finanzbuchhaltung und Nebenbuchhaltungen <i>Zentrale Erfassung aller Geschäftsvorfälle nach den Grundsätzen der ordnungsgemäßen Buchführung, Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Führen der Anlagenbuchhaltung zur Dokumentation der Vermögenslage des Landkreises, Abwicklung der Barkassengeschäfte einschließlich des Kassenautomaten, Führen und Aufbewahren der Bücher, Belege und Konten, Finanzstatistik</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110703 - Forderungsmanagement und Vollstreckungswesen <i>Überwachung der offenen Forderungen des Landkreises einschließlich Mahnwesen, Vollstreckung eigener Forderungen und fremder öffentlich-rechtlicher Forderungen</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110704 - Beteiligungsmanagement <i>Unterstützung der Verwaltungsleitung und der Kreisgremien in ihrer Steuerungsverantwortung bei den kreiseigenen Beteiligungen, Beteiligungssteuerung/Beteiligungscontrolling, jährliche Erstellung des Beteiligungsberichtes, Bearbeitung der Geschäftsvorfälle (Beteiligungserträge, Kostenanteile, Umlagen, Verlustausgleiche)</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110705 - Versicherungsangelegenheiten <i>Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen, Geltendmachung von Versicherungsschutz, Überprüfung der Notwendigkeit und der Konditionen (Risikoanalyse), Versicherungsbeiträge, Führen der Korrespondenz bei Schadensfällen</i> <i>Leistungscharakter: Serviceaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0110701 Finanzmanagement			
Aufstellung des Jahresabschlusses am	30.04.2025	30.04.2024	in Bearbeitung
Anzahl der erstellten unterjährigen Berichte an die Kreisgremien	3	3	3
Anzahl der erstellten Berichte an die Fachdienste	12	12	12
0110702 Finanzbuchhaltung und Nebenbuchhaltungen			
Anteil des Anlagevermögens an der Bilanzsumme:	99	92	88
Anteil des Immateriellen Vermögens und Sachanlagevermögens	72	69	65
Anteil der Beteiligungen und anderer Finanzanlagen	9	9	7
Anteil der Sparkassenrechtlichen Beziehungen	17	16	16
Anteil des Umlaufvermögens	1	5	12
0110703 Forderungsmanagement und Vollstreckungswesen			
Anzahl der Vollstreckungsmaßnahmen für kreiseigene Forderungen	2.800	2.200	2.724

Produktbeschreibung Produkt 011070 Finanzdienstleistungen			
Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Anzahl der Vollstreckungsmaßnahmen für Forderungen kreisangeh. Kommunen	4.400	3.800	4.418
Anzahl der Vollstreckungsmaßnahmen sonstiger öffentlich-rechtlicher Forderungen	4.000	3.400	3.955
0110704 Beteiligungsmanagement			
Anzahl an direkten Beteiligungen (unmittelbare Beteiligung des Landkreises)	34	35	36
- mit einem Mehrheitsverhältnis von über 50 %	9	9	9
- mit einem Mehrheitsverhältnis von 10 bis 50 %	10	9	10
- Sonstige direkte Beteiligungen	15	17	17
Anzahl an indirekten Beteiligungen (mittelbare Beteiligungen über eine direkte Beteiligung):	6	6	6
- mit einem Mehrheitsverhältnis über 50 %	2	2	2
- mit einem Mehrheitsverhältnis von 10 bis 50 %	2	2	2
- Sonstige indirekte Beteiligungen	2	2	2
0110705 Versicherungsangelegenheiten			
Anzahl der beim Landkreis geführten Versicherungsverträge	7	7	7
Anzahl an bearbeiteten Schadensfällen	40	40	43

 Teilergebnishaushalt Produkt 011080 Revision Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-420.000,00	-455.000,00	-404.503,44
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-21.000,00	-18.250,00	-52.993,70
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-13.067,00	-52.113,00	-19.565,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-454.067,00	-525.363,00	-477.062,64
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.344.380,00	1.208.220,00	885.316,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	780.190,00	627.298,00	372.444,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	209.750,00	241.199,00	102.906,39
14	66	Abschreibungen	626,00	1.544,00	2.259,41
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.334.946,00	2.078.261,00	1.362.927,09
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.880.879,00	1.552.898,00	885.864,45
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.880.879,00	1.552.898,00	885.864,45
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.880.879,00	1.552.898,00	885.864,45
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-1.650,00	-2.100,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	161.011,00	170.111,00	1.546,65
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	159.361,00	168.011,00	1.546,65
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.040.240,00	1.720.909,00	887.411,10
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 02					
Der Gebührenanteil "Vergabe Jahresabschlussprüfung" verringert sich im Vergleich zum Vorjahr (siehe auch Nr. 13)					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Aufwendungen "Vergabe Jahresabschlussprüfung" verringern sich im Vergleich zum Vorjahr (siehe auch Nr. 02)					

Produktbeschreibung Produkt 011080 Revision

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011080	Revision	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Revision		
Kurzbeschreibung	- Prüfung von Jahres- sowie Gesamtabschlüssen und Erstellen von Schlussberichten - Prüfung des Verwaltungshandelns einzelner Verwaltungsbereiche in Bezug auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit - Überwachung der kommunalen Kassen - Prüfung einzelner Verwaltungsmaßnahmen, insbesondere Verwendungsnachweise Die Anzahl der durchgeführten Prüfungen ist im Wesentlichen von der Vorlage entsprechender Prüfungsunterlagen durch die zu prüfenden Institutionen abhängig. Bei jahresübergreifend durchgeführten Prüfungen erfolgte die Zuordnung zu dem Kalenderjahr, in dem die Prüfung abgeschlossen wurde.		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag/Kreisausschuss; alle Fachdienste Zielgruppen, extern: Städte und Gemeinden, Kommunale Betriebe; Private Organisationen, externe Ämter/Behörden		
Ziele	Ziele, abstrakt: Überprüfung des Verwaltungshandelns auf Rechtmäßigkeit, Zweckmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit. Zeitnahe Bearbeitung aller gesetzlichen und fakultativen Prüfaufträge. Beratung in Finanz- und Haushaltswirtschaftsfragen. Ziele, konkret: Erstellung der Schlussberichte unter Einhaltung des berufsüblichen Prüfungsstandards innerhalb der gesetzlichen Frist gemäß § 114 HGO bzw. 6 Monate nach Auftragserteilung		
Rechtsgrundlagen	HKO/HGO, GemHVO, GemKVO, VOB, VOL, Satzungen, HGrG, HGB		
Leistungen	0110801 - Prüfungsaufgaben für den Landkreis <i>Prüfung des Jahresabschlusses; Prüfung der Kassenvorgänge und Belege zur Vorbereitung der Prüfung des Jahresabschlusses; Überwachung der Kreiskasse und der Kassen der Eigenbetriebe sowie Durchführung von regelmäßigen und unvermuteten Kassenprüfungen; Prüfung von Verwendungsnachweisen; Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110802 - Prüfungsaufgaben für Städte und Gemeinden <i>Prüfung der Jahresabschlüsse und Jahresrechnungen; Prüfung der Kassenvorgänge und Belege zur Vorbereitung der Prüfungen der Jahresrechnungen; Überwachung der Kassen einschl. Sonderkassen sowie Vornahme der regelmäßigen und unvermuteten Kassenprüfungen; Prüfung von Verwendungsnachweisen; Prüfung der Eröffnungsbilanzen</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110803 - Prüfungsaufgaben für Verbände, Organisationen und kommunale Betriebe (ohne Eigenbetriebe) <i>Prüfung der Jahresabschlüsse und der Jahresrechnungen; Prüfung der Kassenvorgänge und Belege zur Vorbereitung der Prüfung der Jahresrechnungen; Überwachung der Kassen sowie Vornahme der regelmäßigen und unvermuteten Kassenprüfungen; Prüfung von Verwendungsnachweisen</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110804 - Einzel- und Sonderprüfungen gemäß besonderem Auftrag oder Prüfungsplan <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110805 - Sonderprüfungsaufträge inkl. gutachterliche und beratende Tätigkeit, die über den im Rahmen der Prüfungstätigkeiten üblichen Umfang hinaus geht <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0110801 Prüfungsaufgaben für den Landkreis			
Gesamtabschlussprüfung des Landkreises	---	---	---
Jahresabschlussprüfung des Landkreises	2	2	4
Kassenprüfungen bei der Kreiskasse und der Kasse der Waldeckischen Domonialverwaltung	4	4	4
Prüfung von diversen Verwendungsnachweisen	40	40	34
0110802 Prüfungsaufgaben für Städte und Gemeinden			
Gesamtabschlussprüfung von Städten und Gemeinden	1	1	---
Jahresabschlussprüfungen von Städten und Gemeinden	21	21	22
Kassenprüfungen bei den Gemeindekassen und den Kassen der Eigenbetriebe und andere Sonderkassen	38	35	38
Prüfung von diversen Verwendungsnachweisen	---	0	---
0110803 Prüfungsaufgaben für Verbände, Organisationen und kommunale Betriebe (ohne Eigenbetriebe)			
Prüfung von Jahresabschlüssen	25	25	10
Kassenprüfungen	39	35	39

Produktbeschreibung Produkt 011080 Revision

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Prüfung der Eröffnungsbilanzen	---	0	---
Prüfung von diversen Verwendungsnachweisen	---	0	---
0110804 Sonderprüfungsaufträge gemäß § 131 Abs. 2 HGO			
Sonderprüfungen gemäß besonderem Auftrag	1	1	0
0110805 Gutachterliche und beratende Tätigkeit, die über den im Rahmen der Prüfungstätigkeiten üblichen Umfang hinaus geht	.	.	.
Anzahl der Beratungstätigkeiten	---	0	---

 Teilergebnishaushalt Produkt 011090 Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern Landkreis Waldeck-Frankenberg					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.000,00	-22.000,00	-20.072,72
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-4.921,45
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.324,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-22.000,00	-22.000,00	-26.318,85
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	206.870,00	196.615,00	195.155,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.700,00	14.400,00	12.209,98
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.888,00	38.655,00	35.825,13
14	66	Abschreibungen		94,00	103,53
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.420,00	24.420,00	24.959,08
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	4.500,00	4.500,00	4.484,22
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	297.378,00	278.684,00	272.737,92
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	275.378,00	256.684,00	246.419,07
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	275.378,00	256.684,00	246.419,07
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	275.378,00	256.684,00	246.419,07
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	36.771,00	34.013,00	775,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	36.771,00	34.013,00	775,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	312.149,00	290.697,00	247.194,32
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 01					
- Teilnahmegebühren aus Veranstaltungen im Rahmen der Frauenförderung.					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Die geplanten bezogenen Leistungen im Rahmen der Frauenförderung belaufen sich auf 29.200 Euro. Unter Berücksichtigung der erwarteten Teilnehmergebühren unter Nr. 01 bleibt eine Förderung der Veranstaltungen von 7.200 Euro durch den Landkreis Waldeck-Frankenberg. - Die Ansatzsteigerungen sind auf höhere Aufwendungen bei der Öffentlichkeitsarbeit, sowie bei den Fort- und Weiterbildung zurückzuführen.					

**Teilergebnishaushalt Produkt 011090 Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuschuss an das Muttergenesungswerk
- Zuschuss für die "Medizinische Soforthilfe nach Vergewaltigung" am Kreiskrankenhaus in Frankenberg, sowie für Projekte zum Thema "Sexualisierte Gewalt"
- Zuschuss an Landfrauen- und Hausfrauenverband
- Zuschuss zur Versorgung von Frauen in Notsituationen bei ungeklärter Kostenträgerschaft, um Leistungen zum Lebensunterhalt z.B. Sachmittel, oder zur Unterbringung sicherzustellen

Erläuterungen zu Nr. 17

- Zuschuss für Freizeiten bedürftiger Alleinerziehender

Produktbeschreibung Produkt 011090 Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011090	Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Frauenbüro, Frauenbeauftragte		
Kurzbeschreibung	Verbesserung der Chancengleichheit von Frauen und Männern; Verbesserung der Vereinbarkeit von Beruf und Familie; Beseitigung bestehender Unterrepräsentanz; Vertretung der Interessen von Frauen und Männern in Waldeck-Frankenberg, Angebote von Informations- und Bildungsveranstaltungen, Sensibilisierung der Öffentlichkeit für frauenpolitische Themen, Beratung und Vermittlung hilfesuchender Frauen und Mädchen; Förderung von Frauen als Beschäftigte der Kreisverwaltung; Umsetzung des Hessischen Gleichstellungsgesetzes; Beratung von Gremien und Institutionen, Erstellen von Frauenförderplänen		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger im Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Ziele	Ziele, abstrakt: Verwirklichung der Gleichstellung von Frauen und Männern; gleichberechtigte Teilhabe an allen gesellschaftlichen Prozessen; gleiche Zugangs-, Aufstiegs- und Arbeitsbedingungen für Frauen und Männern in der Kreisverwaltung; Beratung der Dienststellenleitung bezüglich gleichstellungsrelevanter Aspekte; Vertretung der Anliegen von Frauen Ziele, konkret: Verbesserung der Frauenquote in mittleren Positionen und Führungspositionen, Aufwertung von Tätigkeiten an überwiegend mit Frauen besetzten Arbeitsplätzen		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Gleichberechtigungsgesetz, § 4a HKO		
Leistungen	0110901 - Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Hessischen Gleichberechtigungsgesetz <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0110902 - Organisation und Durchführung von Veranstaltungen <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe</i> 0110903 - Gewährung von Zuschüssen <i>Gewährung von Zuschüssen für Freizeiten bedürftiger Alleinerziehender; Gewährung von Zuschüssen an Landfrauen- und Hausfrauenverbände</i> <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0110901 Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Hessischen Gleichberechtigungsgesetz			
Anteil der beim Landkreis beschäftigten Frauen (insgesamt)	70 %	70 %	71 %
Anzahl von Frauen in Führungspositionen ab A 11, ab E11, ab S14	140	115	123
Anzahl von Frauen in mittleren Positionen E6-E10, A9-A10, S08-S12	480	470	487
Anzahl von Frauen in unteren Positionen E 2-E5, A7-A8, S04-S07	220	230	254
Anzahl von Frauen in einem Ausbildungsverhältnis	30	25	30
0110902 Organisation und Durchführung von Veranstaltungen			
Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen	45	40	39
Anzahl der Teilnehmer/-innen	1000	850	895
Freizeit für Alleinerziehende: Anzahl der Teilnehmer/-innen	30	30	28
0110903 Gewährung von Zuschüssen			
Anzahl der Verbände	3	3	3
Anteil der gewährten Beihilfen	100 %	100 %	100 %

 Teilergebnishaushalt Produkt 011100 Personalvertretung Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500,00	-500,00	-1.909,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-75,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-500,00	-500,00	-1.984,60
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	190.285,00	101.277,00	133.414,45
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.700,00	7.220,00	5.992,89
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.250,00	33.884,00	14.668,27
14	66	Abschreibungen	13,00	209,00	305,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	244.248,00	142.590,00	154.381,07
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	243.748,00	142.090,00	152.396,47
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	243.748,00	142.090,00	152.396,47
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	243.748,00	142.090,00	152.396,47
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.597,00	19.666,00	46,90
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7.597,00	19.666,00	46,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	251.345,00	161.756,00	152.443,37
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Infolge der Neuwahlen in 2024 besteht auch in 2025 noch ein erhöhter Bedarf insbesondere bei Fort- und Weiterbildungen neugewählter Mitglieder.					

Produktbeschreibung Produkt 011100 Personalvertretung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service
Produkt	011100	Personalvertretung
Verantwortliche Organisationseinheit	Personalrat	
Kurzbeschreibung	Die Personalvertretung nimmt ihre Aufgaben nach dem Hessischen Personalvertretungsgesetz (HPVG) wahr. Sie wird in personellen und sozialen Angelegenheiten der Beschäftigten sowie in Organisationsfragen der Landkreisverwaltung an der Willensbildung und den jeweiligen Entscheidungen nach dem Hessischen Personalvertretungsgesetz beteiligt. Mitwirkung/-bestimmung bei Verwaltungsentscheidungen; Vertretung der Interessen der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter gegenüber der Dienststelle; Förderung der Betriebsgemeinschaft.	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Kreisverwaltung	
Ziele	Ziele, abstrakt: Wahrung, Vertretung und Überwachung der Rechte und Interessen der Beschäftigten nach dem HPVG; Förderung der Betriebsgemeinschaft Ziele, konkret: Maßnahmen, die der Dienststelle oder ihren Angehörigen dienen, zu beantragen. Darüber wachen, dass die geltenden Gesetze, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen zugunsten der Beschäftigten eingehalten werden. Sich für die Wahrung der Vereinigungsfreiheit der Beschäftigten einsetzen. Anregungen und Beschwerden entgegenzunehmen und falls sie berechtigt erscheinen, durch Verhandlungen mit der Dienststellenleitung auf Erledigung hinwirken. Die Eingliederung und berufliche Entwicklung Schwerbehinderter und sonstiger schutzwürdiger, insbesondere ältere Personen, zu fördern. Mit der Jugend- und Ausbildungsververtretung eng zusammen zu arbeiten. Auf die Gleichstellung von Frauen und Männern achten	
Rechtsgrundlagen	HPVG, Dienstvereinbarungen, BAT, TVöD, Hessisches Bedienstetenrecht, Hessisches Beamtenrecht, SGB IX	
Leistungen	0111001- Örtlicher Personalrat <i>Der örtliche Personalrat ist die Mitarbeitervertretung bei der Verwaltung des Landkreises Waldeck-Frankenberg, Mitwirkung/-bestimmung bei Personalentscheidungen</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0111002 - Gesamtpersonalrat <i>Der Gesamtpersonalrat der Kreisverwaltung Waldeck-Frankenberg vertritt die Gesamtheit der Beschäftigten der Kreisverwaltung des Landkreises Waldeck-Frankenberg und seiner Eigenbetriebe als Stufenvertretungsorgan. Er ist für alle Personalangelegenheiten zuständig, die nicht von den einzelnen Personalräten nach den Bestimmungen des Hessischen Personalvertretungsgesetzes (HPVG) entschieden werden können.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0111003 - Schwerbehindertenvertretung <i>Die Schwerbehindertenvertretung hat die Eingliederung schwerbehinderter Menschen zu fördern, ihre Interessen zu vertreten und ihnen beratend und helfend zur Seite zu stehen.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>	



Teilergebnishaushalt Produkt 011120 Neu-/Umbau und Unterhaltung von Gebäuden, Liegenschaften

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100.000,00	-96.960,00	-89.856,79
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-114.000,00	-114.000,00	-113.785,12
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-248.446,00	-158.618,00	-131.469,02
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-43.006,00	-20.876,00	-30.551,37
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-505.452,00	-390.454,00	-365.662,30
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.728.890,00	2.595.116,00	2.388.748,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	291.769,00	269.920,00	238.707,29
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.233.209,00	2.206.850,00	1.777.350,70
14	66	Abschreibungen	776.848,00	625.606,00	584.637,83
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.500,00	2.500,00	2.583,62
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.033.216,00	5.699.992,00	4.992.027,76
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.527.764,00	5.309.538,00	4.626.365,46
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.527.764,00	5.309.538,00	4.626.365,46
25	59	Außerordentliche Erträge	-164.018,00		-371.287,87
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			69.422,34
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-164.018,00		-301.865,53
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.363.746,00	5.309.538,00	4.324.499,93
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-4.109.271,00	-3.202.316,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	340.601,00	367.095,00	9.986,55
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-3.768.670,00	-2.835.221,00	9.986,55
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.595.076,00	2.474.317,00	4.334.486,48

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 09

Die Mehrerträge sind auf die Einspeisung von Strom durch die PV-Anlage am Südring 3 (seit 2023 in Betrieb) zurückzuführen.

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Instandhaltungsaufwendungen steigen im Vergleich zum Vorjahr gering an. Des Weiteren steigen die Aufwendungen im Bereich der Wartungsarbeiten anteilig, durch die große Anzahl an Anlagen (u.a. 165 Sicherheitslichtanlagen und 88 Gefahrenmeldeanlagen), an.

**Teilergebnishaushalt Produkt 011120 Neu-/Umbau und Unterhaltung von Gebäuden, Liegenschaften**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 26

Verkauf des kreiseigenen Mietshaus an der Endertalschule.

Produktbeschreibung Produkt 011120 Neu-/Umbau und Unterhaltung von Gebäuden, Liegenschaften

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011120	Neu-/Umbau und Unterhaltung von Gebäuden, Liegenschaften	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Gebäudewirtschaft		
Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung der Verwaltungsstandorte, Ferienhäuser und der Hochschule		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreisgremien, Verwaltungsleitung, alle Fachdienste der Kreisverwaltung Zielgruppen, extern: Kommunen, Privatpersonen		
Ziele	Ziele, abstrakt: Wirtschaftliche Durchführung der Neu-, Um- und Ausbauten sowie Unterhaltung und Bewirtschaftung der kreiseigenen Gebäude und Liegenschaften Ziele, konkret: Gewährleistung des Verwaltungs- und Hochschulbetriebes, Senkung des Wasser- und Energieverbrauchs, Gewährung eines ökonomisch optimierten Bauens, Sanierens und Unterhaltens kreiseigener Gebäude und Liegenschaften		
Rechtsgrundlagen	Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Hessische Landkreisverordnung, Hessische Gemeindeverordnung, Hess. Bauordnung, VOB, Unfallverhütungsvorschriften, HOAI, GWB, VgV, Beschlüsse der Kreisgremien.		
Leistungen	0111201 Durchführung von Neu-, Um- und Ausbauten <i>Leistungscharakter: Serviceaufgabe</i> 0111202 Gebäude und Liegenschaften <i>Leistungscharakter: Serviceaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0111201 Durchführung von Neu-, Um- und Ausbauten			
Anzahl der begonnenen Um- und Ausbaumaßnahmen mit Inv. Volumen >200,-T€	8	4	1
Anzahl der begonnenen Neubauten	2	4	1
0111202 Gebäude und Liegenschaften			
Anzahl der eigenen Verwaltungsstandorte	3	3	3
Anzahl der angemieteten/zur Verfügung gestellten Verwaltungsstandorte	8	11	11
Anzahl der Hochschulstandorte	1	1	1
Anzahl der Ferienhausstandorte	1	1	1

 Teilergebnishaushalt Produkt 011130 Poststelle,Telefonzentrale/Info Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	446.325,00	358.672,00	335.033,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	31.100,00	25.530,00	20.067,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.700,00	245.700,00	217.353,63
14	66	Abschreibungen	423,00	834,00	981,69
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.000,00	20.400,00	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	752.548,00	651.136,00	573.436,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	752.548,00	651.136,00	573.436,01
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	752.548,00	651.136,00	573.436,01
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	752.548,00	651.136,00	573.436,01
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	62.869,00	40.863,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	62.869,00	40.863,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	815.417,00	691.999,00	573.436,01
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Ansatzserhöhung ist auf Kostensteigerungen bei den Transportdiensten zurückzuführen.					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Aufwendungen für die Personalgestellung für eine(n) Mitarbeiter/in der Deutschen Post AG.					

Produktbeschreibung Produkt 011130 Poststelle,Telefonzentrale/Info			
Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011130	Poststelle,Telefonzentrale/Info	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Kreisorgane,Organisation,Vergaben,ÖPNV		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: alle Fachdienste der Kreisverwaltung Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger		
Ziele	Ziele, abstrakt: Optimaler Umgang mit Ressourcen, Kundenfreundlichkeit Ziele, konkret: Zügige Bearbeitung der Eingangs-, Umlauf- und Ausgangspost einschl. Einscannen von Rechnungen; Ausgabe von Büromaterial; termingerechte Erstellung von Druckaufträgen; freundlicher Empfang und Hilfsbereitschaft gegenüber Bürgerinnen und Bürgern; schnelle Vermittlung eingehender Telefongespräche		
Leistungen	0111301 Poststelle Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0111301 Poststelle			
Porto- und Versandkosten	220.000 €	220.000 €	189.438 €



Teilergebnishaushalt Produkt 011140 Zentrale Beschaffungen für die allgemeine Verwaltung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000,00	-2.000,00	-836,62
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-850,00	-1.240,00	-1.564,45
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.850,00	-3.240,00	-2.401,07
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	63.725,00	28.788,00	28.206,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	5.800,00	2.000,00	1.695,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	438.700,00	480.700,00	406.158,10
14	66	Abschreibungen	36.963,00	42.584,00	49.072,76
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	545.188,00	554.072,00	485.133,07
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	539.338,00	550.832,00	482.732,00
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	539.338,00	550.832,00	482.732,00
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	539.338,00	550.832,00	482.732,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	14.831,00	3.243,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	14.831,00	3.243,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	554.169,00	554.075,00	482.732,00

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

- Die höheren Erträge sind auf eine Erstattung des LWV im Rahmen der Inklusion zurückzuführen.

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Mieten für Kopiergeräte, sowie die dazugehörigen Aufwendungen für Verbrauchsmaterial werden ab dem Haushalt 2025 unter dem Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur geplant und gebucht.

Produktbeschreibung Produkt 011140 Zentrale Beschaffungen für die allgemeine Verwaltung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011140	Zentrale Beschaffungen für die allgemeine Verwaltung	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Gebäudewirtschaft		
Kurzbeschreibung	Zentraler Einkauf von Wirtschaftsgütern für den gesamten Verwaltungsbedarf; Ausstattung der Räume mit Mobiliar		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: alle Fachdienste der Kreisverwaltung		
Ziele	Ziele, abstrakt: Bedarfsorientierte Beschaffungen		
Rechtsgrundlagen	Bürgerliches Gesetzbuch (BGB)		
Leistungen	0111401 Zentrale Beschaffungen <i>Leistungscharakter: Serviceaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0111401 Zentrale Beschaffungen			
Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	375.000 €	375.000 €	324.253,86 €

 Teilergebnishaushalt Produkt 011150 Fuhrpark Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-4.649,94
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-6.092,10
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.000,00	-10.000,00	-466,40
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.000,00	-10.000,00	-11.208,44
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	61.500,00	58.458,00	61.648,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.730,00	8.066,00	8.624,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	292.100,00	310.200,00	206.723,47
14	66	Abschreibungen	42.096,00	38.199,00	28.848,70
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.000,00	7.000,00	5.498,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	413.426,00	421.923,00	311.343,08
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	403.426,00	411.923,00	300.134,64
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	403.426,00	411.923,00	300.134,64
25	59	Außerordentliche Erträge			-2.199,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.199,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	403.426,00	411.923,00	297.935,64
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-165.000,00	-175.000,00	-178.013,50
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.954,00	1.858,00	247,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-163.046,00	-173.142,00	-177.766,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	240.380,00	238.781,00	120.169,59
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung wurden an die Rechnungsergebnisse angepasst.					

Produktbeschreibung Produkt 011150 Fuhrpark

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011150	Fuhrpark	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Kreisorgane,Organisation,Vergaben,ÖPNV		
Kurzbeschreibung	Beschaffung, Verwaltung und Einsatz von Dienstfahrzeugen		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: alle Fachdienste der Kreisverwaltung		
Ziele	Ziele, abstrakt: Effizienter Einsatz, Pflege und Unterhaltung der Dienstfahrzeuge		
Leistungen	0111501 Dienstwagen Leistungscharakter: Serviceaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0111501 Dienstwagen			
Anzahl der Dienstwagen	41	41	41

 Teilergebnishaushalt Produkt 011160 Zentrale Submissionsstelle Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-2.538,49
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-33,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-2.572,45
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	55.790,00	53.003,00	52.936,20
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	16.850,00	11.452,00	12.872,34
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.800,00	10.900,00	2,51
14	66	Abschreibungen		34,00	34,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	83.440,00	75.389,00	65.845,56
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	83.440,00	75.389,00	63.273,11
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	83.440,00	75.389,00	63.273,11
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	83.440,00	75.389,00	63.273,11
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-62.591,00	-52.997,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.015,00	6.191,00	68,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-56.576,00	-46.806,00	68,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	26.864,00	28.583,00	63.341,36

Produktbeschreibung Produkt 011160 Zentrale Submissionsstelle

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung und -service	
Produkt	011160	Zentrale Submissionsstelle	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Kreisorgane, Organisation, Vergaben, ÖPNV		
Kurzbeschreibung	Im Rahmen der Presse- und Öffentlichkeit des Landkreises Waldeck-Frankenberg werden mit Hilfe unterschiedlichster Maßnahmen und Kanäle Informationen über die Verwaltung, Themen sowie Entscheidungen kommuniziert, um die Öffentlichkeit transparent zu informieren und eine positive Außenwirkung zu fördern. Das soll auch das Vertrauen der Bürgerinnen und Bürger in die Verwaltung stärken. Die interne Kommunikation zielt darauf ab, alle Mitarbeitenden über Themen und Verwaltungsprozesse und -entscheidungen zu informieren und die Identifikation mit dem Arbeitgeber zu fördern.		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Mitarbeitende, politische Gremien, Mitarbeitenden-Vertretungen Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, Presse, Medienvertretende, Organisationen und Einrichtungen, Unternehmen, Ämter und Behörden, Politik		
Ziele	- Transparente Information der Öffentlichkeit über das Verwaltungshandeln - Strategische Kommunikation und Bewertung, Gewichtung und Einordnung aktueller Themen und Darstellung von Sachverhalten öffentlichen Interesses - Imagebildung und Steuerung der Außenwirkung des Landkreises durch gezielte Kommunikationskonzepte und -maßnahmen, Stärkung der Marke „Landkreis Waldeck-Frankenberg“ - Interne Kommunikation und Community-Management		
Rechtsgrundlagen	GemHVO, Vergabeverordnung, Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen, Hess. Vergabegesetz, Hess. Vergabeerlass, EU-Richtlinien 2014/24/EG und 2014/23/EG, Vertrag über die Arbeitsweise der Europäischen Union (AEUV), Vergabe- und Vertragsordnungen (VOB, VOL, VgV), Hess. Gemeindeordnung, Hess. Kreisordnung, Beschlüsse der Kreisgremien		
Leistungen	0111601 Vergaben <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0111601 Vergaben			
Anzahl der Vergaben	600	500	574

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 011 Verwaltungssteuerung und -service Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.100.000,00		1.650.000,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	180.000,00			226.750,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	1.280.000,00		1.650.000,00	226.750,00		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-150.000,00		-150.000,00	-150.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.600.000,00	-1.000.000,00	-1.329.170,00	-3.281.237,61	-26.009.721,00	-24.309.721,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.647.000,00		-4.804.753,00	-2.256.130,03	-29.617.753,00	-26.394.753,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.100.000,00		-2.075.000,00		-11.552.500,00	-10.452.500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-226.800,00		-212.500,00	-183.855,74	-7.913.300,00	-7.913.300,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-5.473.800,00	-1.000.000,00	-6.496.423,00	-5.721.223,38	-63.690.774,00	-58.767.774,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-4.193.800,00	-1.000.000,00	-4.846.423,00	-5.494.473,38	-63.690.774,00	-58.767.774,00

 Investitionen 011 Verwaltungssteuerung und -service Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
011-FUHRPK Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	100.000	0	100.000	88.346,37
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	0	2.200,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000	0	-100.000	-90.546,37
012-VERSRL Versorgungsrüchl. nach § 2 HVersRückIG	226.800	0	212.500	183.855,74
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-226.800	0	-212.500	-183.855,74
013-EDVG Erw.v.EDV-Geräten inkl. Vernetz., Telefonanlage	325.000	0	325.000	430.063,52
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-325.000	0	-325.000	-430.063,52
013-EDVP Erwerb von EDV-Programmen	75.000	0	145.000	75.025,85
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-75.000	0	-145.000	-75.025,85
026-EDVDIG Erwerb von EDV-Geräten i. R. DIGITALPAKT SCHULEN	766.000	0	1.883.753	857.122,81
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-766.000	0	-1.883.753	-857.122,81
026-EDVG-S Erw.v.EDV-Geräten inkl.Vernetz.Telefonanl.-Schulen	200.000	0	200.000	394.941,88
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000	0	-200.000	-394.941,88
Erläuterungen: Ausstattungsgegenstände unter 800 EUR werden im Ergebnishaushalt veranschlagt. Durch Haushaltsvermerk wurden die Aufwendungen des Sachkontos 6082000 im Produkt 011030 für einseitig deckungsfähig erklärt.				
026-EDVP-S Erwerb von EDV-Programmen - Schulen	35.000	0	35.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-35.000	0	-35.000	0,00
026-MOBILF Förderung Mobilfunk- Weiße Flecken	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.100.000	0	1.650.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.100.000	0	-1.650.000	0,00
064-30-1 Kreishäuser - Reinigungsgeräte	2.000	0	2.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000	0	-2.000	0,00
064-30-2 Beschaff. v. Einrichtungsgegenst. f. d. Verwaltung	35.000	0	30.000	11.618,16
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-35.000	0	-30.000	-11.618,16
064-30-5 Kreishäuser - Beschaffung v. Arbeitsfzg. u.Geräten	3.000	0	3.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	0	-3.000	0,00
064-30-6 Kreishäuser - Kleinere Baumaßnahmen	100.000	0	100.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	-100.000	0,00
064-30-640 Kreishaus Korbach - Einmalige kleine Baumaßnahmen	0	0	0	18.169,93
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-18.169,93
064-30-641 Verwaltungsstelle Frankenberg - Einn. kl. Baumaßn.	0	0	0	13.978,82
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-13.978,82
064-310-05 Verwaltungsstelle FKB - Techn. Hochschule Mittelh.	0	0	150.000	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	-150.000	0,00
064-310-06 Kreishaus Korbach - Technische Sanierung	2.500.000	1.000.000	1.229.170	26.951,53
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.500.000	-1.000.000	-1.229.170	-26.951,53
064-310-07 Verwaltungsstelle Frankenberg - Sanierung	0	0	0	79.406,21
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-79.406,21
064-310-08 Kreishaus Korbach - Betriebskantine	3.000	0	3.000	2.474,01
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	0	-3.000	-2.474,01
064-310-10 Kreishaus Korbach - Neubau Verwaltungsgebäude	0	0	0	3.530.064,21
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.142.731,12
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-387.333,09
064-310-14 Verwaltungsstelle FKB-Tech.Hochsch.-Zuweis.St.FKB	0	0	425.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-425.000	0,00
064-320-01 Einrichtung. f.Verwaltungsangehörige - Ferienheime	3.000	0	3.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	0	-3.000	0,00
064-950-01 Unbebauter Grundbesitz Waldeck-Frankenberg	0	0	0	-224.550,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	0	224.550,00
064-950-02 Bebauter Grundbesitz Waldeck-Frankenberg	-180.000	0	0	0,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	180.000	0	0	0,00

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Investitionen 011 Verwaltungssteuerung und -service Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
Gesamtsumme	4.193.800	1.000.000	4.846.423	5.487.469,04

Produktgruppe

Teilhaushalt **021**

Statistik und Wahlen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 021 Statistik und Wahlen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.500,00	-1.500,00	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-68,04
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.500,00	-1.500,00	-68,04
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	25.240,00	23.561,00	23.427,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	130,00	120,00	98,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.750,00	3.250,00	1.935,78
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	29.120,00	26.931,00	25.461,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	27.620,00	25.431,00	25.393,82
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	27.620,00	25.431,00	25.393,82
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	27.620,00	25.431,00	25.393,82
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.748,00	98,00	21,35
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.748,00	98,00	21,35
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	33.368,00	25.529,00	25.415,17

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Teilergebnishaushalt Produkt 021010 Statistische Angelegenheiten Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.990,00	1.888,00	1.648,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	130,00	120,00	98,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50,00	100,00	
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.170,00	2.108,00	1.746,95
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.170,00	2.108,00	1.746,95
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.170,00	2.108,00	1.746,95
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.170,00	2.108,00	1.746,95
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.669,00		
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	5.669,00		
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.839,00	2.108,00	1.746,95

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 021010 Statistische Angelegenheiten Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	021	Statistik und Wahlen	
Produkt	021010	Statistische Angelegenheiten	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen		
Kurzbeschreibung	Erhebung, Prüfung, Sammlung, Bereitstellung und Weitergabe von statistischen Daten gemäß den Vorgaben und Regelungen von Bund und Land; Erteilung von Auskünften und Bearbeitung von Anfragen bezüglich statistischer Daten		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag/Kreisausschuss, alle Fachdienste, Revision, Personalrat, Frauenbüro Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, private Organisationen, externe Ämter/Behörden (Hessisches Statistisches Landesamt, Statistisches Bundesamt, kreisangehörige Gemeinden), Presse, Polizeibehörden		
Ziele	Ziele, abstrakt: Sammlung der Übersichten und Reports des Hessischen Statistischen Landesamtes und der Arbeitsmarktreports der Bundesanstalt für Arbeit; Erstellen eigener Statistiken; Beratungen bezüglich benötigter statistischer Erhebungen; Beantwortung von Anfragen zu den statistischen Erhebungen (z.B. zu Altersstruktur; Bevölkerungsstruktur, Arbeitsmarkt, Gästestatistik, Kindergartenbelegungen u.v.a.) Ziele, konkret: Erstellen von Übersichten über die Einwohnerentwicklung im Landkreis Waldeck-Frankenberg zum 30.06. und 31.12. jeden Jahres innerhalb von 5 bis 6 Monaten nach dem Erhebungsstichtag; Erstellen eines Verzeichnisses "Märkte, Messen und Kirmesveranstaltungen" pro Jahr (bis spätestens am 31.07. d.J.); Erstellen einer Statistik über das öffentliche Finanzvermögen (bis zum 30.06. d.J.)		
Rechtsgrundlagen	Gesetz über die Statistik im Land Hessen (Hessisches Landesstatistikgesetz - HessLStatG- § 4); Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)		
Leistungen	0210101 - Statistische Angelegenheiten <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0210101 Statistische Angelegenheiten			
Erstellen von Übersichten über die Einwohnerentwicklung im Landkreis Waldeck-Frankenberg: (Plan: Übersichten sind zu erstellen bis spätestens; Ergebnis: wurden erstellt am)	Oktober 2025 + Juni 2026	Oktober 2024 + Juni 2025	10.10.2023 + 10.06.2024
Erstellen des Verzeichnisses "Märkte, Messen, Kirmesveranstaltungen"	wird nicht mehr erstellt	31.07.2023	27.07.2022
Erstellen der Statistik über das öffentliche Finanzvermögen	15.05.2026	15.05.2025	15.05.2024
Anzahl der statistischen Anfragen: (Aufbau der Kennzahl ab Oktober 2013)			
1. Interne Anfragen	3	5	1
2. Externe Anfragen	2	2	0

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 021020 Durchführung von Wahlen und Abstimmungen Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	021	Statistik und Wahlen	
Produkt	021020	Durchführung von Wahlen und Abstimmungen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Recht, Komm.aufsicht,Ordn.u.Gew.,Soz.v.		
Kurzbeschreibung	Vorbereitung und Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen sowie Landratsdirektwahlen in der Funktion des Kreiswahlleiters; Beratung der Gemeinden bei der Durchführung von Bürgermeister-Direktwahlen; Durchführung von Volksabstimmungen und Volksentscheiden		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag/Kreisausschuss Zielgruppen, extern: Bürger/-innen, Private Organisationen (Parteien), Externe Ämter/Behörden, Landeswahlleiter, Statistisches Landesamt, Medien, Öffentlichkeit		
Ziele	Ziele, abstrakt: Ordnungsgemäße Durchführung von Wahlen und Abstimmungen Ziele, konkret: Transparente Darstellung der Wahlorgane durch Informationen und Veröffentlichungen, um das Interesse und die Kenntnisse der Bürger/-innen an den Wahlen zu stärken. Rechtssichere und termingerechte Vorbereitung und Durchführung der Wahlen und Abstimmungen auf Wahlkreisebene sowie Beratung der Kommunen bei eigenen Wahlen und Abstimmungen		
Rechtsgrundlagen	HKO/HGO, Kommunalwahlgesetz, Kommunalwahlordnung, Bundeswahlordnung, Bundeswahlgesetz, Europawahlgesetz, Europawahlordnung, Landtagswahlgesetz, Landeswahlordnung, Gesetz über Volksabstimmung, Stimmordnung, Hessische Verfassung und Gesetz über Volksbegehren und Volksentscheid; Grundgesetz		
Leistungen	0210201 - Durchführung von Wahlen und Abstimmungen Aufforderung zur Einreichung und rechtliche Prüfung von Wahlvorschlägen bei Landratswahl, Kommunalwahl, Landtagswahl und Bundestagswahl für den Wahlkreis; Vorbereitung und Leitung der Wahlausschusssitzungen (Zulassung von Wahlvorschlägen); Durchführung von Abstimmungen; Öffentliche Bekanntmachungen; Wahlaufsicht und Ergebnismitteilung (Feststellung des Endergebnisses); Beschaffung und zum Teil Gestaltung aller erforderlicher Formulare (Stimmzettel usw.); Abrechnung der Kosten: Erfrischungsgelder, Porti, Pauschalen; Begleitung der Direktwahlen der Kommunen im Landkreis (Bürgermeister) Die Vorbereitung beginnt jeweils etwa 1 Jahr vor dem Wahltermin; Abschluss etwa 1/2 Jahr nach dem Wahltermin Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0210201 Durchführung von Wahlen und Abstimmungen			
Anzahl der durchgeführten Kommunalwahlen, Landtagswahlen, Bundestagswahlen, Europawahlen, Volksabstimmungen sowie der Direktwahlen in den Gemeinden	1 BTW, 2 BGM, 1 KW	1 EW, 4DW BGM	1 LTW, 3 BGM

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 021 Statistik und Wahlen Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)						

Produktgruppe

Teilhaushalt 022

Ordnungsangelegenheiten

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 022 Ordnungsangelegenheiten Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.589.550,00	-1.589.510,00	-1.757.826,83
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-125.000,00	-129.500,00	-67.378,72
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.422.300,00	-1.419.800,00	-1.417.211,19
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-128.101,00	-68.174,00	-3.745,98
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.264.951,00	-3.206.984,00	-3.246.162,72
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.842.416,00	4.490.073,00	3.940.143,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	898.059,00	853.604,00	841.261,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.900,00	292.286,00	230.353,27
14	66	Abschreibungen	23.615,00	26.952,00	37.263,67
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.400,00	12.400,00	12.357,90
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	5.000,00	5.000,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.062.390,00	5.680.315,00	5.061.379,75
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.797.439,00	2.473.331,00	1.815.217,03
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.797.439,00	2.473.331,00	1.815.217,03
25	59	Außerordentliche Erträge			-7.710,63
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-7.710,63
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.797.439,00	2.473.331,00	1.807.506,40
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	896.842,00	878.846,00	11.676,35
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	896.842,00	878.846,00	11.676,35
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.694.281,00	3.352.177,00	1.819.182,75



Teilergebnishaushalt Produkt 022010 Ordnungs- und Gewerberecht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-158.040,00	-158.000,00	-174.900,92
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-351.500,00	-351.000,00	-350.530,12
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.207,00	-6.966,00	-888,30
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-513.747,00	-515.966,00	-526.319,34
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	715.655,00	530.011,00	538.365,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	257.388,00	178.544,00	170.976,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.300,00	17.000,00	11.701,92
14	66	Abschreibungen	1.547,00	2.684,00	3.487,80
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	400,00	400,00	357,90
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	991.290,00	728.639,00	724.889,96
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	477.543,00	212.673,00	198.570,62
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	477.543,00	212.673,00	198.570,62
25	59	Außerordentliche Erträge			-35,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-35,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	477.543,00	212.673,00	198.535,62
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	130.902,00	131.352,00	4.098,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	130.902,00	131.352,00	4.098,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	608.445,00	344.025,00	202.634,47

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

- Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Telefonkosten zentral unter dem Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)" geplant und verausgabt. Anschließend werden diese über die Interne Leistungsverrechnung auf die jeweiligen betroffenen Produkte umgelegt (siehe hierzu auch Nr. 30).

 Produktbeschreibung Produkt 022010 Ordnungs- und Gewerberecht Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	022010	Ordnungs- und Gewerberecht
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Recht, Komm.aufsicht, Ordn.u.Gew., Soz.v.	
Kurzbeschreibung	Wahrnehmung von Aufgaben in folgenden Rechtsbereichen: - Jagd- und Fischereirecht sowie dem Feld- und Forstschutzgesetz, Gewerberecht, Bekämpfung der illegalen Handwerksausübung, berufsmäßige Ausübung der Heilkunde ohne Bestallung, Waffenrecht und Sprengstoffrecht, Unterhaltssicherungsgesetz, Versammlungsrecht, Lotterierecht einschließlich Bekämpfung des illegalen Glücksspiels, Friedhofs- und Bestattungswesen, Allgemeines Ordnungsrecht (Gefahrenabwehr) nach dem Hessischen Gesetz über die Öffentliche Sicherheit und Ordnung in Verbindung mit spezialspezifischen Regelungen, Manöverangelegenheiten, Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren in den vorgenannten Rechtsbereichen, Personenstands-, Pass-, Melde- und Ausweisrecht, Namensrecht, Staatsangehörigkeitsrecht, Widerspruchsbehörde in allen vorgenannten Rechtsbereichen für die kreisangehörigen Kommunen sowie in eigenen Verfahren. Fachaufsicht über die kreisangehörigen Kommunen in ordnungsrechtlichen Angelegenheiten	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Fachdienste Bauen, Gesundheit, Finanzen, Wasser- und Bodenschutz, Ausländerwesen. Sachgebiete Recht und Kommunalaufsicht, Waldeckische Domänialverwaltung Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, Private Organisationen, Externe Ämter/Behörden (insbesondere kreisangehörige Kommunen)	
Ziele	Ziele, abstrakt: Vollzug der per Gesetz zugewiesenen Aufgaben Ziele, konkret: Kostendeckende Aufgabenerledigung bei hoher Kundenzufriedenheit; Sicherstellung des Schutzes der Bevölkerung im Rahmen der genannten Gesetze; Unterstützung der kreisangehörigen Gemeinden bei der Erfüllung ordnungsrechtlicher Aufgaben	
Rechtsgrundlagen	Jagd- und Fischereigesetz, Feld- und Forstschutzgesetz; Gewerbeordnung, EU-Dienstleistungsrichtlinie, Hessisches Spielhallengesetz, Spielverordnung, Staatsvertrag zum Lotteriewesen in Deutschland, Hessisches Glücksspielgesetz, Jugendschutzgesetz, Nichtrauchererschutzgesetz, Wohnungsbindungsgesetz, Wirtschaftsstrafgesetz, Makler- und BauträgerVO; Schwarzarbeitsbekämpfungsgesetz, Handwerksordnung, Heilpraktikergesetz, Sprengstoffgesetz und Verordnungen, Waffengesetz, Allgemeine Waffengesetz-Verordnung, Beschussgesetz, Allgemeine Verordnung zum Beschussgesetz, Gesetz über Ordnungswidrigkeiten, Unterhaltssicherungsgesetz, Wehrpflichtgesetz, HSOG, Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen, Versammlungsgesetz, Agrarmarktstrukturgesetz, Hundeverordnung, Staatsangehörigkeitsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Aufenthaltsgesetz, Aufenthaltsverordnung, Freizügigkeitsgesetz EU, Staatsangehörigkeitsgebührenverordnung, Bundeszentralregistergesetz, Melde-rechtsrahmengesetz, Hessisches Meldegesetz, Passgesetz, Verordnung zur Durchführung des Passgesetzes, Personalausweisgesetz, Namensänderungsgesetz, Personenstandsgesetz (PStG), Personenstandsverordnung, Hessisches Ausführungsgesetz zum PStG, Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Einführungsgesetz zum BGB, Lebens-partnerschaftsgesetz, Transsexuellengesetz, Adoptionswirkungsgesetz, Verschollenheitsgesetz, Konsulargesetz, Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit (FamFG), Zivilprozessordnung, zwischenstaatliches Recht (bilaterale und multilaterale Vereinbarungen), ausländisches Recht (insbesondere zu Staatsangehörigkeit und Personenstand - Namen, Abstammung u.ä.)	
Leistungen	0220101 - Jagd- und Fischereiwesen <i>Bearbeitung von Anträgen zur Jägerprüfung, Erteilung, Ausstellung, Versagung und Einziehung von Jagdscheinen, Durchführung der staatlichen Fischerprüfung und Berufung des Prüfungsausschusses; Kontrollfunktion als Aufsichtsbehörde für Jagd- und Fischereiwesen über Jagdgenossenschaften etc., Festsetzung und Überwachung der Abschusspläne für Rot-, Dam-, Reh- und Muffelwild, Bearbeitung von Ordnungswidrigkeiten im Feld- und Forstschutzgesetz</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0220102 - Gewerbeangelegenheiten <i>Erteilung und Versagung von Erlaubnissen für Heilpraktiker; Kontrollfunktion im Rahmen der Gewerbeaufsicht; Erteilung, Versagung und Entzug von Erlaubnissen gemäß § 34 c GewO (Maklererlaubnisse); Überprüfung der rechtskonformen Gewerbeausübung im Rahmen der Makler und BauträgerVO;</i> <i>Fachaufsicht und Widerspruchsbehörde für Gewerberecht einschließlich Gaststättenrecht sowie fachliche und rechtliche Beratung der kreisangehörigen Kommunen in allen gewerberechtlichen Fragen; Untersagung unerlaubter Wettvermittlungsstellen sowie die Werbung hierfür; Untersagung der Fortsetzung von Betrieben, die entgegen den Vorschriften der HandwO geführt werden; Durchführung von Ordnungswidrigkeitsverfahren nach der Gewerbeordnung und den dazugehörigen Begleitgesetzen, des Jugendschutzgesetzes sowie der Handwerksordnung und dem Gesetz zur Bekämpfung der Schwarzarbeit und illegalen Beschäftigung</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0220103 - Unterhaltssicherung und Allgemeines Ordnungsrecht <i>Erteilung und Versagung von Unterhaltssicherungsleistungen für freiwillig Wehrdienstleistende und Zivildienstleistende und deren Familienangehörige, Verdienstausschüttungen/Leistungen für Selbstständige bei Einzelübungen-Mindestleistung, Bestellung von Hilfspolizeibeamten; Erteilung von Erlaubnissen für Lotterien und Auspielungen; Bearbeitung von Vorgängen nach dem Versammlungsgesetz, Erteilung von Erlaubnissen nach dem Gesetz über das Friedhofs- und Bestattungswesen; Mitwirkung bei der Überwachung von jüdischen Friedhöfen; Verleihung der Rechtsfähigkeit und Überwachung von wirtschaftlichen und ausländischen Vereinen sowie Vereinen nach dem Agrarmarktstrukturgesetz; Ordnungswidrigkeits- und Widerspruchsbehörde im Rahmen der Zuständigkeit</i>	



Produktbeschreibung Produkt 022010 Ordnungs- und Gewerberecht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

0220104 - Waffenwesen

Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen zum Erwerb und Besitz von Schusswaffen und Munition; Erteilung, Versagung und Widerruf der Erlaubnis zum Führen einer Waffe (Waffenschein) oder Schreckschusswaffe (kleiner Waffenschein); Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen zum Handel mit Waffen und Munition; Erteilung, Versagung und Widerruf von Erlaubnissen zur Herstellung, Bearbeitung oder Instandsetzung von Schusswaffen oder Munition; Erlaubnis zum Betrieb oder zur wesentlichen Änderung einer Schießstätte; Erteilung und Versagung von Erlaubnissen zum Schießen außerhalb von Schießstätten; Erlaubnis zum Verbringen von Schusswaffen oder Munition in einen anderen oder aus einem Mitgliedsstaat der EU; Ausstellung des Europäischen Feuerwaffenpasses; Bearbeitung und Zulassung von weiteren Ausnahmen vom Waffengesetz; Regelmäßige Überprüfung der waffenrechtlichen Zuverlässigkeit und persönlichen Eignung (Regelüberprüfung) aller Waffenbesitzer; Überwachung der gesetzeskonformen Aufbewahrung von Waffen und Munition, Überwachung der Blockierpflicht bei ererbten Waffen, sofern kein waffenrechtliches Bedürfnis besteht; Erteilung und Versagung von Erlaubnissen nach § 27 Sprengstoffgesetz; Abnahme von sprengstoffrechtlichen Lehrgängen; Ordnungswidrigkeits- und Widerspruchsbehörde im Rahmen der Zuständigkeit

Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

0220105 - Personenstandswesen

Untere Standesamtsaufsicht: Beratung der Standesämter in Rechtsfragen, fachliche Stellungnahmen, Weitergabe (Rechts-) Vorgaben/Informationen an die Standesämter, Prüfung der Personenstandsgerichte, Führung der standesamtlichen Sicherungsregister in Papierform, Organisation von Schulungsveranstaltungen (halbjährlich) Aufsicht über die Pass-, Personalausweis- und Meldebehörden; Beratung in Rechtsfragen, fachliche Stellungnahmen, Weitergabe (Rechts-)Vorgaben/Informationen, Prüfung der fachlichen Rechtmäßigkeit Prüfung und Feststellung des (Nicht-)Bestehens der deutschen Staatsangehörigkeit auf Antrag bzw. von Amts wegen gegenüber Bürger/-innen und Behörden; Beratung, Urkundenerteilung, Bescheidung (einschließlich Widerspruchs- und Klageverfahren)

Überbeglaubigung von Urkunden von örtlichen Behörden zur Verwendung im Ausland, Beratung

Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

0220106 - Rentenangelegenheiten

Auskunfterteilung und Sachverhaltsaufklärung in Rentenversicherungsangelegenheiten; Entgegennahme und Weiterleitung von Rentenanträgen; Erteilung von Auskünften im Zusammenhang mit Sozialwahlen; Amts- und Rechtshilfe für Versicherungs- und andere öffentliche Behörden

Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0220101 Jagd- und Fischereiwesen			
Anzahl der ausgestellten Jagdscheine	700	700	770
Anzahl der Bewerber für Fischerprüfungen	40	30	57
0220102 Gewerbeangelegenheiten			
Anzahl der erteilten Maklererlaubnisse	20	20	14
Anzahl der erteilten Heilpraktikererlaubnisse	20	20	16
Anzahl der freigegebenen Wachpersonen	40	50	36
0220103 Unterhaltssicherung und Allgemeines Ordnungsrecht			
Versammlungen	12	15	6
Hilfspolizeibeamte	7	4	8
Lotterien	7	10	9
0220104 Waffenwesen			
Anzahl der gebührenpflichtigen Amtshandlungen im Waffenrecht	1.800	1.600	2.038
Anzahl der erteilten Sprengstofferlaubnisse	70	70	87
Anzahl der Bewerber für Sprengstofflehrgänge	20	20	16
0220105 Personenstandswesen			
Apostille	250	250	300
Legalisation	15	30	28
0220106 Rentenangelegenheiten			
Anzahl der Rentenanträge pro Jahr insgesamt	550	550	nicht zu ermitteln
Anzahl der sonstigen Anträge pro Jahr insgesamt	100	100	nicht zu ermitteln

 Teilergebnishaushalt Produkt 022020 Verkehr Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.203.000,00	-1.203.000,00	-1.247.930,18
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-105.000,00	-105.000,00	-62.769,30
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-289.300,00	-288.700,00	-287.969,48
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-52.934,00	-7.911,00	-812,70
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.650.234,00	-1.604.611,00	-1.599.481,66
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.836.331,00	1.578.059,00	1.429.724,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	242.200,00	224.017,00	267.084,70
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200.300,00	207.685,00	172.126,65
14	66	Abschreibungen	17.838,00	19.422,00	23.843,69
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.000,00	12.000,00	12.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.308.669,00	2.041.183,00	1.904.779,65
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	658.435,00	436.572,00	305.297,99
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	658.435,00	436.572,00	305.297,99
25	59	Außerordentliche Erträge			-6.142,18
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-6.142,18
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	658.435,00	436.572,00	299.155,81
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	342.730,00	329.406,00	778,75
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	342.730,00	329.406,00	778,75
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.001.165,00	765.978,00	299.934,56
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 09					
-Kostenerstattungen für Kfz-Zulassungsdokumente durch Kommunen.					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Zuschuss an die Kreisverkehrswacht.					

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 022020 Verkehr Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	022020	Verkehr	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Verkehr		
Kurzbeschreibung	Verkehrslenkung; Genehmigung nach dem Personenbeförderungsgesetz; Fahrerlaubnisse; Kraftfahrzeugzulassungen		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Fachbereich Bauen und Naturschutz, Fachdienst Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz Zielgruppen, extern: Bürger, Private Organisationen, Externe Ämter/Behörden		
Ziele	Ziele, abstrakt: Die Mobilität sämtlicher Verkehrsteilnehmer und des Güterverkehrs bei möglichst geringer Belastung und Gefährdung sichern. Persönliche Sicherheit aller aktiven und passiven Verkehrsteilnehmer durch Gewährleistung der Rechtmäßigkeit/Rechtssicherheit und der Einhaltung der gesetzlichen Anforderungen hinsichtlich deren Eignung und Befähigung. Kunden- und serviceorientierte Fahrzeugzulassung und -umschreibung zur rechtssicheren Teilnahme am Straßenverkehr. Ziele, konkret: Sicherstellung der kundenfreundlichen Aufgabenerledigung in den Bereichen Kraftfahrzeugzulassungswesen und Fahrerlaubniswesen		
Rechtsgrundlagen	Straßenverkehrsgesetz (StVG); Straßenverkehrsordnung (StVO); Personenbeförderungsgesetz (PBefG); Verordnung über die Zulassung von Personen zum Straßenverkehr (FeV); Verordnung über die Zulassung von Fahrzeugen zum Straßenverkehr (FVZ); Straßenverkehrszulassungsverordnung (StVZO)		
Leistungen	0220201 - Verkehrslenkung Anordnung von Verkehrsbeschilderungen; Anordnung von Beschilderungsplänen bei Straßensperrungen; Durchführung von Ortsterminen bei Beschwerden von Bürgern hinsichtlich Beschilderung oder aufgrund der Verkehrsverhältnisse; Maßnahmen zur Erhöhung der Verkehrssicherheit (Unfallhäufungspunkte, Zuschuss an die Kreisverkehrswacht); Durchführung von Verkehrsschauen; Abgabe von Stellungnahmen im Zusammenhang mit Ausnahmegenehmigungen für Großraum- und Schwertransporte; Anzeigen wegen Verstoßes gegen die Gefahrgutvorschriften; Bußgeldverfahren Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0220202 - Genehmigungen nach dem Personenbeförderungsgesetz Prüfung und ggf. Genehmigung von Anträgen nach dem Personenbeförderungsgesetz Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0220203 - Fahrerlaubnisse Erteilung, Entzug, Umschreibung und Versagung von Fahrerlaubnissen; Prüfung der Fahrtauglichkeit Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0220204 - Kraftfahrzeug-Zulassung Zulassung von Neufahrzeugen; Umschreibung von Fahrzeugen wegen Halter- oder Standortwechsel; Abmeldung von Fahrzeugen; Überwachung der Halterpflichten (alle Maßnahmen, die darauf gerichtet sind, einen ordnungswidrigen Zustand der Kraftfahrzeuge zu verhindern); Änderung technischer Daten; Außerbetriebsetzung von Fahrzeugen bei Nichtzahlung der Versicherung oder Kraftfahrzeugsteuer oder bei Mängeln am Fahrzeug; Auskunft- und Informationsleistungen; Ausgabe von Ersatzdokumenten und neuen Kennzeichen Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0220201 - Verkehrslenkung			
Anzahl der Genehmigungen und Anordnungen pro Jahr	300	300	287
Anzahl der Stellungnahmen pro Jahr	2.600	2.500	1.976
0220202 - Genehmigungen nach dem Personenbeförderungsgesetz			
Anzahl von Genehmigungen pro Jahr	40	35	37
0220203 - Fahrerlaubnisse			
Anzahl der erteilten Fahrerlaubnisse pro Jahr	12.800	11.000	12.813
Anzahl der entzogenen Fahrerlaubnisse pro Jahr (Angaben zurzeit nicht ermittelbar)	160	170	159
Anzahl der versagten Fahrerlaubnisse pro Jahr (Angaben zurzeit nicht ermittelbar)	20	20	15
0220204 - Kraftfahrzeug-Zulassung			
Kraftfahrzeugbestand im Landkreis Waldeck-Frankenberg	139.000	138.000	137.904
Kraftfahrzeugbestand pro 1000 Einwohnern (Fahrzeugdichte)	873	881	881

 Teilergebnishaushalt Produkt 022060 Wasser- und Bodenschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-108.000,00	-108.000,00	-109.584,33
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.000,00	-20.000,00	-4.384,69
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-311.000,00	-310.500,00	-309.975,64
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.240,00	-907,00	-1.039,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-447.240,00	-439.407,00	-424.984,16
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	844.535,00	864.873,00	789.296,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.215,00	99.529,00	57.829,86
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.750,00	35.201,00	20.797,74
14	66	Abschreibungen	2.295,00	2.094,00	2.644,33
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	977.795,00	1.001.697,00	870.568,59
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	530.555,00	562.290,00	445.584,43
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	530.555,00	562.290,00	445.584,43
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.533,45
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.533,45
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	530.555,00	562.290,00	444.050,98
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	139.284,00	147.469,00	6.292,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	139.284,00	147.469,00	6.292,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	669.839,00	709.759,00	450.343,28

 Produktbeschreibung Produkt 022060 Wasser- und Bodenschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	022060	Wasser- und Bodenschutz
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Umwelt und Klimaschutz	
Kurzbeschreibung	Zulassung und Überwachung von Anlagen und Gewässerbenutzungen; Bewirtschaftung ober- und unterirdischer Gewässer	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Fachdienst Bauen, Produkt Naturschutz und Landschaftspflege, Fachdienste Gesundheit und Landwirtschaft Zielgruppen, extern: Bürger, Private Organisationen, Städte und Gemeinden sowie weitere externe Ämter/Behörden	
Ziele	Ziele, abstrakt: Qualitative und quantitative Sicherstellung der Grundwasservorkommen; Erhalt und Entwicklung naturnaher Fließgewässer; Erteilung von Genehmigungen für bauliche Anlagen und Erteilung von Erlaubnissen für Gewässerbenutzungen; Überwachung der Anlagen und Einleitungen Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert	
Rechtsgrundlagen	Europäische Wasserrahmenrichtlinie (EG - WRRL); Wasserhaushaltsgesetz; Hessisches Wassergesetz; Bundesbodenschutzgesetz; Hessisches Altlasten- und Bodenschutzgesetz; Bundes-Boden- und Altlastenverordnung, Abwasserabgabengesetz; Hessisches Ausführungsgesetz zum Abwasserabgabengesetz, Finanzausgleichsgesetz,	
Leistungen	0220601 - Grundwasserschutz - Grundwasserbenutzungen: Erteilung von Erlaubnissen für Grundwasserentnahmen, Wärmepumpen, Einleitungen ins Grundwasser, Anzeigeverfahren Brunnen - Überwachung der Wasserschutzgebiete: Teilnahme an Schutzgebietsschauen, Überprüfung von Wasserversorgungsanlagen, Mitarbeit an Wasserk Kooperationen - Ausnahmegenehmigungen für Baumaßnahmen in Wasserschutzgebieten: Ausnahmegenehmigungen für zulassungspflichtige Vorhaben in Wasserschutzgebieten 0220602 - Oberirdische Gewässer - Gewässerrenaturierungen: Koordination der Umsetzung des Maßnahmenprogramms zur Umsetzung der Europäischen Wasserrichtlinie - Genehmigungen: Genehmigungen für Baumaßnahmen in und an Gewässern und in Überschwemmungsgebieten, Plangenehmigungen - Gewässerbenutzungen: Erteilung von Erlaubnissen für Wasserentnahmen aus oberirdischen Gewässern und Einleitungen - Überwachung / Gewässerschauen: Durchführung von Gewässerschauen, Überwachung der Wasserentnahmen - Abwicklung des Förderprogrammes "Gewässerentwicklung und Hochwasserschutz": Antragsprüfung, Überwachung und Prüfung der Verwendungsnachweise 0220603 - Abwasseranlagen und -einleitungen - Gewässerbenutzungen: Erteilung von Erlaubnissen für Abwassereinleitungen aus Kläranlagen, Regenentlastungsanlagen, Regenwasserkanälen und Versickerungsanlagen - Überwachung von Abwasseranlagen und -einleitungen in kommunales Abwasser: Überprüfungen von Regenentlastungsanlagen und anlassbezogene Überprüfung von Kläranlagen, Überwachung der Eigenkontrolle - Abwasserabgabe: Festsetzung der Abwasserabgabe - Abwicklung der Förderprogramme: Antragsprüfung, Überwachung und Prüfung der Verwendungsbestätigungen von Fördermaßnahmen aus verschiedenen Förderprogrammen des Landes 0220604 - Wassergefährdende Stoffe - Überwachung von Anlagen zum Umgang mit wassergefährdenden Stoffen: Überwachung der anzeige- und prüfpflichtigen Lageranlagen, Eigenverbrauchstankstellen, Tankstellen, Mineralölabfüllplätze, Jauche-, Gülle- und Silagesickersaftanlagen; Durchführung von Eignungsfeststellungsverfahren, Durchführung von betrieblichen Gewässerschutzinspektionen, Kontrolle IE-Anlagen - Zulassung und Überwachung von gewerblichen Abwasseranlagen und -einleitungen: Umsetzung der Anhänge 49, 50 und 52 der Abwasserverordnung - Gewässer und Bodenverunreinigungen: Koordinierung und wasserrechtliche Umsetzung der Maßnahmen bei Gewässer- und Bodenverunreinigungen, Erstellung des Gewässerschutzalarmplanes 0220605 - Bodenschutz - Vorsorgender Bodenschutz: Sicherstellung der bodenschutzrechtlichen Anforderungen an das Auf- oder Einbringen von Materialien auf oder in den Boden, Eingriffsflächen über 3.000m², Abfahren von Boden/landwirtschaftliche Bodenverbesserungsmaßnahmen - Berücksichtigung bodenschutzrechtlicher Belange in Planungs-, Anzeige- und Genehmigungsverfahren s. 0220606 - Nachsorgender Bodenschutz: Ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Gefahrenabwehr/Sanierung von schädlichen Bodenveränderungen bzw. Bodenverunreinigungen oder damit in Verbindung stehenden Gewässerverunreinigungen s. 0220604 0220606 - Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange - a) wasserrechtliche und b) bodenschutzrechtliche Stellungnahmen zu Entscheidungen externer Behörden: immissionsschutzrechtliche Verfahren, Straßenbauverfahren, regionalplanerische Verfahren etc. - a) wasserrechtliche und b) bodenschutzrechtliche Stellungnahmen/Beteiligungen innerhalb der Verwaltung sowie c) inkludierte Leistungen (Stellungnahmen innerhalb des Sachgebietes Wasser- und Bodenschutz)	



Produktbeschreibung Produkt 022060 Wasser- und Bodenschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0220601 Grundwasserschutz			
Grundwasser-Benutzungen: Anzahl zu erteilender bzw. erteilter Erlaubnisse	60	70	56
Überwachung der Wasserschutzgebiete: Anzahl durchzuführender bzw. durchgeführter Überwachungsmaßnahmen	89	89	96
Überprüfung nach Rohwasseruntersuchungsverordnung der Gewinnungsanlagen	125	125	125
Beratungen: Anzahl der Vorgänge	120	120	85
0220602 Oberirdische Gewässer			
Gewässerrenaturierungen: Anzahl durchzuführender bzw. durchgeführter Maßnahmen	14	12	2
Anzahl zu erteilender bzw. erteilter Genehmigungen	45	45	52
Gewässerbenutzungen: Anzahl zu erteilender bzw. erteilter Erlaubnisse	5	5	4
Überwachungen / Gewässerschauen: Anzahl durchzuführender bzw. durchgeführter Maßnahmen	250	250	246
Abwicklung des Förderprogrammes: Anzahl zu erwartender bzw. erledigter Anträge	5	5	5
0220603 Abwasseranlagen und -einleitungen			
Gewässerbenutzungen: Anzahl der Erlaubnisse	50	40	74
Überwachung von Abwasseranlagen: Anzahl der Überprüfungen	250	250	213
Abwasserabgabe: Anzahl der Festsetzungen	80	80	81
Abwicklung der Förderprogramme: Anzahl der Anträge	1	1	0
0220604 Wassergefährdende Stoffe			
Überwachung wassergefährdender Stoffe: Anzahl der Maßnahme	1.832	1.903	1.926
Überwachung von Abwasseranlagen: Anzahl der Maßnahmen	131	148	185
Gewässer- und Bodenverunreinigungen. Anzahl der Maßnahmen	30	20	30
0220605 Bodenschutz			
Anzahl durchzuführender bzw. durchgeführter eigenständiger Vorgänge	20	15	15
0220606 Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange			
Anzahl von Stellungnahmen zu Entscheidungen externer Behörden			
a) wasserrechtliche Stellungnahmen	120	130	100
b) bodenschutzrechtliche Stellungnahmen	120	110	91
Anzahl von Stellungnahmen innerhalb der Verwaltung			
a) wasserrechtliche Stellungnahmen	400	500	378
b) bodenschutzrechtliche Stellungnahmen	100	70	93
c) inkludierte Leistungen	500	400	457



Teilergebnishaushalt Produkt 022070 Ausländerangelegenheiten

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-120.500,00	-120.500,00	-225.411,40
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-4.500,00	-224,73
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-286.600,00	-286.000,00	-285.454,31
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-62.720,00	-52.390,00	-982,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-469.820,00	-463.390,00	-512.073,24
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.387.570,00	1.462.545,00	1.153.456,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	298.756,00	348.234,00	344.047,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.000,00	28.024,00	24.926,39
14	66	Abschreibungen	1.935,00	2.752,00	7.287,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	5.000,00	5.000,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.718.261,00	1.846.555,00	1.529.718,64
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.248.441,00	1.383.165,00	1.017.645,40
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.248.441,00	1.383.165,00	1.017.645,40
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.248.441,00	1.383.165,00	1.017.645,40
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	266.467,00	249.042,00	288,40
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	266.467,00	249.042,00	288,40
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.514.908,00	1.632.207,00	1.017.933,80

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 022070 Ausländerangelegenheiten Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	022070	Ausländerangelegenheiten	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Ausländerwesen		
Kurzbeschreibung	Erteilung, Verlängerung oder Versagung von Aufenthaltstiteln, Reiseausweisen für Ausländer/-innen, Flüchtlinge und Staatenlose, Ausweisersatz, Notreiseausweise, Duldungen, Fiktionsbescheinigungen und Aufenthaltsgestattungen zur Durchführung des Asylverfahrens. Außerdem werden straffällig gewordene Ausländer/-innen ausgewiesen und Maßnahmen (einschließlich Abschiebungen) gegen diejenigen Ausländer/-innen durchgeführt, die sich illegal in der Bundesrepublik Deutschland aufhalten.		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: ausländische Mitbürger/-innen, Asylbewerber/-innen, Einwohnermeldeämter, Amts- und Verwaltungsgerichte, Standesämter, Ausländerbehörden, Botschaften, Konsulate, Bundeszentralregister, Polizei-behörden, Verfassungsschutz, Sozialbehörden, Arbeitsverwaltung, Staatsanwaltschaft, Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF), Justizvollzugsanstalten, Zentrale Ausländerbehörden (ZAB), Bundesdruckerei, Bundespolizei, Gesundheitsinstitute, Auswärtiges Amt, Petitionsausschuss des Landtages, Härtefallkommission, Industrie- und Handelskammern, Bundesverwaltungsamt (BVA)		
Ziele	Ziele, abstrakt: Regelung des Aufenthaltes von Ausländer/-innen; Beendigung von unerlaubten Aufenthalten Ziele, konkret: Förderung der rechtmäßig und auf Dauer im Kreisgebiet lebenden ausländischen Mitbürgerinnen und Mitbürger durch gezielte Integrationsmaßnahmen		
Rechtsgrundlagen	Grundgesetz (GG), Gesetz über den Aufenthalt, die Erwerbstätigkeit und die Integration von Ausländern im Bundesgebiet (AufenthG), Gesetz über die allgemeine Freizügigkeit von Unionsbürgern (FreizügG/EU), Asylverfahrens-gesetz (AsylverfG), Gesetz über die Zuweisung und Aufnahme ausländischer Flüchtlinge (FlüAG), Verwaltungs-verfahrensgesetz (VwVfG), Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO), Ordnungswidrigkeitengesetz (OWiG), entsprechende Verordnungen und Ausführungserlasse; Internationale Ab-kommen, insbesondere Richtlinien der EU		
Leistungen	0220701 - Ausländerangelegenheiten Die Leistung umfasst die Erteilung, Verlängerung und Versagung von Aufenthaltserlaubnissen, die Erteilung und Versagung von Niederlassungserlaubnissen, Duldungen, Beteiligungen im Visaverfahren, Entscheidungen über Ausweisungen, über die Ausstellung von Ausweisdokumenten, über Abschiebungen und die Feststellung der Freizügigkeit von Unionsbürgern (EU). Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0220701 Ausländerangelegenheiten			
Anzahl erfolgreich abgeschlossener Integrationskurse	450	300	637

 Teilergebnishaushalt Produkt 022080 Kommunalaufsicht und Einbürgerungswesen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-10,00	-10,00	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-183.900,00	-183.600,00	-183.281,64
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-22,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-183.910,00	-183.610,00	-183.304,32
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	58.325,00	54.585,00	29.299,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.500,00	3.280,00	1.322,36
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.550,00	4.376,00	800,57
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	66.375,00	62.241,00	31.422,91
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-117.535,00	-121.369,00	-151.881,41
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-117.535,00	-121.369,00	-151.881,41
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-117.535,00	-121.369,00	-151.881,41
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	17.459,00	21.577,00	218,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.459,00	21.577,00	218,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-100.076,00	-99.792,00	-151.663,36

LANDKREIS
WALDECK
FRANKENBERG

Produktbeschreibung

Produkt 022080 Kommunalaufsicht und Einbürgerungswesen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten	
Produkt	022080	Kommunalaufsicht und Einbürgerungswesen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Recht, Komm.aufsicht,Ordn.u.Gew.,Soz.v.		
Kurzbeschreibung	Rechts- und Finanzaufsicht über die kreisangehörigen Städte und Gemeinden, die Wasser- und Bodenverbände sowie die Zweckverbände; Dienstaufsicht über die Bürgermeister und Stadträte/Beigeordnete der kreisangehörigen Städte und Gemeinden; Prüfung und Genehmigung von Haushaltssatzungen; Beratung der Städte und Gemeinden in Kommunalrechts- und Haushaltsfragen; Bescheidung von Kommunalaufsichtsbeschwerden; Ehrungen auf Landes- und Bundesebene; Wahrnehmung von Aufgaben zur Einbürgerung in den deutschen Staatsverband		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreisausschuss, Revision Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, Externe Ämter/Behörden, kreisangehörige Städte und Gemeinden		
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung, dass die Gemeinden im Einklang mit den Gesetzen verwaltet und die im Rahmen von Gesetzen erteilten Weisungen von den Gemeinden befolgt werden; Dank und Anerkennung für Bürgerinnen und Bürger und Vereine, die sich um die demokratische, soziale und kulturelle Gestaltung unserer Gesellschaft verdient gemacht haben bzw. Leistungen erbracht haben, die im Bereich der politischen, der wirtschaftlich-sozialen und der geistigen Arbeit zum Wiederaufbau und dem friedlichen Aufstieg der Bundesrepublik Deutschland beigetragen haben. Ziele, konkret: Entwicklung, Förderung und Schutz der kreisangehörigen Städte und Gemeinden in ihren Rechten und Möglichkeiten; Sicherstellung des rechtmäßigen Handelns der Kommunen; Verbände, Stiftungen pp. bzw. deren Organe, insbesondere durch - rechtssichere und zeitnahe präventive Beratung der Kommunen - zügige kommunalaufsichtliche Prüfung, Ent- und Bescheidung - hohe inhaltliche Akzeptanz der Beteiligten gegenüber den aufsichtsbehördlichen Entscheidungen		
Rechtsgrundlagen	HGO, HKO, GemHVO, Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (KGG), Wasserverbandsgesetz (WVG), GmbH-Gesetz, Statut zum Verdienstorden der BRD, Hess. Gesetz über Orden und Ehrenzeichen, Stiftungserlass zum Ehrenbrief des Landes Hessen, Stiftungserlass Hessischer Verdienstorden, Stiftungserlass Pflegemedaille, Stiftungserlass Silberne und Goldene Ehrenplakette, Hessisches Stiftungsgesetz, Verfassung der Waldeckischen Landesstiftung, Staatsangehörigkeitsgesetz, entsprechende Verordnungen		
Leistungen	0220801 - Kommunalaufsicht <i>Prüfung und Genehmigung von Haushaltssatzungen und Wirtschaftsplänen; Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit der Gemeinden; Prüfung und Bescheidung von Dienstaufsichtsbeschwerden; Beanstandung von rechtswidrigen Beschlüssen der Städte- und Gemeindeorgane; Anweisung zum rechtskonformen Verhalten, Stiftungsaufsicht über örtliche Stiftungen</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0220802 - Ehrenbrief/Verdienstorden <u>Landesehrungen:</u> <i>Ehrenbrief des Landes Hessen (Prüfung der Anregungen, Einholen von Stellungnahmen, Entscheidung über die Anträge, Abwicklung des Aushändigungsverfahrens), Hessischer Verdienstorden; Pflegemedaille des Landes Hessen; Silberne und Goldene Ehrenplakette für Gesang-, Musik- und Sportvereine; Freiherr-vom-Stein-Plakette und Ehrenurkunden an Städte und Gemeinden und an Persönlichkeiten (teilweise Aushändigung durch den Landrat), Rettungstaten Bundesehrungen</i> <i>Verdienstorden der BRD (Einholen von Stellungnahmen, Fertigen von Vorschlagsbegründungen gegenüber der Hess. Staatskanzlei, den zuständigen Ministerien bzw. Bundespräsidialamt, Abwicklung des Aushändigungsverfahrens)</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0220803 - Einbürgerungswesen <i>Beratung der Einbürgerungsbewerber, Aufnahme und Vorprüfung der Einbürgerungsanträge (Genehmigungsbehörde: Regierungspräsidium), Aushändigung der Urkunden, Benachrichtigung der nachstehenden Behörden, Einziehung der Nationalpässe und Rücksendung an die Botschaften bzw. konsularische Vertretungen</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0220801 Kommunalaufsicht			
Anzahl der erteilten Haushaltsgenehmigungen für die Gemeinden einschließlich der Wirtschaftspläne für die Eigenbetriebe und der gemeindeeigenen Gesellschaften und Verbände	52	52	52
Anzahl der Dienstaufsichts- und Kommunalaufsichtsbeschwerden sowie diverser Stellungnahmen und Eingaben	45	41	38
Rechtsauskünfte (Haushaltsrecht, Organe pp.)	310	310	250
Förderanträge zum Konjunkturprogramm, zu den Investitionsfonds, zur Eröffnungsbilanz und zum Jahresabschluss, Stellungnahmen gegenüber oberer und oberster Aufsichtsbehörde bzw. dem Landkreistag	20	20	20
Prüfungen im Rahmen der Stiftungsaufsicht	5	5	5

 Produktbeschreibung Produkt 022080 Kommunalaufsicht und Einbürgerungswesen Landkreis Waldeck-Frankenberg			
0220802 Ehrenbrief/Verdienstorden			
Anzahl an Prüfungen und Entscheidungen über Anträge auf Landesehrungen	60	60	58
Anzahl an Prüfungen und Vorschlagsbegründungen für die Verleihung von Bundesorden	15	15	16
0220803 Einbürgerungswesen			
Anzahl der Einbürgerungsbewerber/-innen und der Beratungsgespräche	450	370	350

Produktgruppe

Teilhaushalt **026**

Brandschutz

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 026 Brandschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.500,00	-23.500,00	-26.306,23
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000,00	-1.000,00	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-182,00	-1.093,75
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.452,00	-13.031,00	-3.338,52
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-33.952,00	-37.713,00	-30.738,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	424.565,00	418.623,00	342.567,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	155.607,00	131.358,00	118.628,12
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.500,00	72.310,00	61.976,46
14	66	Abschreibungen	146.390,00	141.544,00	126.315,01
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	309.180,00	273.680,00	262.117,26
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.134.242,00	1.037.515,00	911.604,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.100.290,00	999.802,00	880.865,65
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.100.290,00	999.802,00	880.865,65
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.100.290,00	999.802,00	880.865,65
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	78.105,00	76.229,00	1.426,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	78.105,00	76.229,00	1.426,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.178.395,00	1.076.031,00	882.291,90

 Teilergebnishaushalt Produkt 026010 Brandschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.500,00	-23.500,00	-26.306,23
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.000,00	-1.000,00	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-182,00	-1.093,75
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.452,00	-13.031,00	-3.338,52
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-33.952,00	-37.713,00	-30.738,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	424.565,00	418.623,00	342.567,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	155.607,00	131.358,00	118.628,12
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	98.500,00	72.310,00	61.976,46
14	66	Abschreibungen	146.390,00	141.544,00	126.315,01
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	309.180,00	273.680,00	262.117,26
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.134.242,00	1.037.515,00	911.604,15
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.100.290,00	999.802,00	880.865,65
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.100.290,00	999.802,00	880.865,65
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.100.290,00	999.802,00	880.865,65
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	78.105,00	76.229,00	1.426,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	78.105,00	76.229,00	1.426,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.178.395,00	1.076.031,00	882.291,90
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Aufwendungen erhöhen sich aufgrund von höheren Aufwendungen für Dienstkleidung aufgrund zusätzlichen Personal, sowie der Beschaffung neuer Dienstkleidung für die Kreisausbilder und die LuK-Gruppe des Landkreises.					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Zuschüsse für laufende Zwecke an Städte und Gemeinden (195.000 Euro) Die Umstellung der Förderung für den überörtlichen Brandschutz an sieben Standorten führt zu Aufwendungen von 110.300 EUR. Zudem soll eine Pauschale an Feuerwehren, welche Kreislehrgänge ausrichten, gewährt werden, für jeden durchgeführten Lehrgang. Des Weiteren entstehen für die Wartung der beschafften					

**Teilergebnishaushalt Produkt 026010 Brandschutz**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Gerätewagen- Gefahrgut in Bad Arolsen, Bad Wildungen und Frankenberg Kosten in Höhe von 10.500 EUR. Für die Instandhaltung der Atemschutzstrecke entstehen Aufwendungen in Höhe von 4.000 EUR.

- Zuschüsse für laufende Zwecke an Kreisfeuerwehrverband (5.360 Euro)

-Zuschüsse Leistungswettkämpfe und Ausbildung (107.320 Euro)

45.000 Euro Kreisfeuerwehrverband

30.000 Euro Führerscheinklasse C/CE

14.000 Euro Ausleihung von Geräten für Ausbildung TH-VU auf Kreisebene

6.000 Euro Druck von Ausbildungsunterlagen

4.320 Euro Erste-Hilfe-Ausbildung für Teilnehmer an Grundausbildungslehrgängen

5.000 Euro Verbrauchsmaterial für Kreislehrgänge

Aufgrund der Zuweisung und Anschaffung neuer Fahrzeuge, für welche der Führerschein Klasse C/CE benötigt wird, erhöhen sich die Aufwendungen bei den Zuschüssen für das Ablegen der Prüfung für die Führerscheinklassen C/CE.

- Jährlicher Zuschuss für Fortbildung der Notfallseelsorger (1.500 Euro)

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 026010 Brandschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	026	Brandschutz	
Produkt	026010	Brandschutz	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Rettungsdienst, Brand- u. Kat.schutz		
Kurzbeschreibung	Durchführen von Gefahrenverhütungsschauen; Erstellung von brandschutztechnischen Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren; Beratung der Städte und Gemeinden bei der Planung, Aufstellung, Ausrüstung und Unterhaltung der Freiwilligen Feuerwehren; Gesamteinsatzleitung bei Großschadenslagen und größeren Einsätzen; Organisation und Durchführung von Ausbildungslehrgängen und Seminaren für Feuerwehrangehörige auf Kreisebene; Erstellung von Alarm- und Einsatzplänen; Beratung von Bauherren und Architekten hinsichtlich des baulichen und anlagentechnischen Brandschutzes; Durchführung von Feuerwehrleistungsübungen; Betreuung der Jugendfeuerwehren; Planung und Förderung der Brandschutzerziehung und der Brandschutzaufklärung		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Fachdienst Bauen und Naturschutz Zielgruppen, extern: Städte und Gemeinden, Bürger, Private Organisationen, Externe Ämter/Behörden		
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung und Gewährung der nichtpolizeilichen Gefahrenabwehr für Menschen, Tiere und Sachen: Brände sollen wirkungsvoll bekämpft, Leben gerettet und Gefahren beseitigt werden. Um die Gefahrenquelle zu minimieren, ist in hohem Maße Aufklärungsarbeit zu leisten. Ziele, konkret: Im Bereich "Gefahrenverhütungsschauen" sollen die gesetzlich festgelegten Prüfzyklen der Brandschutzobjekte eingehalten werden. Der Erfüllungsgrad hat insbesondere vor der strafrechtlichen Verantwortung eine besondere Bedeutung. Ehrenamtliche Helfer sollen möglichst umfassend qualifiziert und fortgebildet werden.		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz; Hessische Bauordnung, Hessische Gemeindeordnung; Hessisches Ordnungsbehördengesetz; Verordnung über die Organisation, Stärke und Ausrüstung der Öffentlichen Feuerwehren - FwOVO; Brandschutzförderrichtlinie, Floriansvertrag, "Florix"-Erlass des HMdI		
Leistungen	0260101 - Gefahrenverhütungsschauen Grundlage: Verordnung über die Organisation und Durchführung der Gefahrenverhütungsschau - GVSVO Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0260102 - Brandschutzgutachten (brandschutztechnische Stellungnahmen) Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0260103 - Aus- und Fortbildung der Einsatzkräfte Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0260104 - Aufsicht und Beratung der Mitwirkenden der Gefahrenabwehr Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0260101 Gefahrenverhütungsschauen			
Anzahl der durchgeführten Gefahrenverhütungsschauen (Jahreswert)	157	155	89
Anzahl der durchzuführenden Gefahrenverhütungsschauen (Jahreswert)	284	310	310
erreichter Erfüllungsgrad	55 %	50 %	29 %
0260102 Brandschutzgutachten (brandschutztechnische Stellungnahmen)			
Anzahl der angefertigten Stellungnahmen (Planangaben im Voraus nicht möglich; abhängig von der Anzahl der eingehenden Bauanträge)	-----	-----	151* / 86**
0260103 Aus- und Fortbildung der Einsatzkräfte			
Anzahl der durchgeführten Lehrgänge/Seminare	38	34	41
Anzahl der Teilnehmer	900	900	917

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 026 Brandschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			13.000,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			13.000,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-424.000,00		-353.450,00	-520.276,47	-4.202.620,00	-4.052.620,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-420.000,00		-286.450,00	-512.028,14	-3.942.620,00	-3.792.620,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-424.000,00		-353.450,00	-520.276,47	-4.202.620,00	-4.052.620,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-424.000,00		-340.450,00	-520.276,47	-4.202.620,00	-4.052.620,00

 Investitionen 026 Brandschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
074-FSCH Feuerschutzmaßnahmen	4.000	0	0	4.415,09
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.000	0	0	-4.415,09
<i>Erläuterungen:</i> Der Ansatz entsteht für die Anschaffung von Funktechnik im Brandschutz, z.B. für KBI/sKBI				
074-FW Zusch.an Gemeind.f. Feuerwehren m.besond. Aufgaben	420.000	0	340.450	515.861,38
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	13.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-420.000	0	-353.450	-515.861,38
<i>Erläuterungen:</i> Aufwendungen entstehen u.a. für das Feuerwehrhaus Allendorf-Haine (410.000 EUR) und die Anschaffung eines Rettungsbootes in Bad Arolsen (10.000 EUR)				
Gesamtsumme	424.000	0	340.450	520.276,47

Produktgruppe

Teilhaushalt **027**

Rettungsdienst

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 027 Rettungsdienst Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000.000,00	-2.315.000,00	-2.062.905,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-193.450,00	-171.450,00	-163.493,67
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.199,00	-1.267,00	-1.199,28
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,00		-56,64
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.194.875,00	-2.487.717,00	-2.227.654,59
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.357.505,00	1.316.866,00	1.291.664,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	140.037,00	107.012,00	94.484,34
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.077.610,00	659.028,00	544.512,46
14	66	Abschreibungen	31.078,00	29.728,00	48.298,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.606.230,00	2.112.634,00	1.978.960,30
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	411.355,00	-375.083,00	-248.694,29
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	411.355,00	-375.083,00	-248.694,29
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	411.355,00	-375.083,00	-248.694,29
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	248.732,00	236.580,00	443,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	248.732,00	236.580,00	443,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	660.087,00	-138.503,00	-248.250,84

 Teilergebnishaushalt Produkt 027010 Rettungsdienst Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000.000,00	-2.315.000,00	-2.062.905,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-193.450,00	-171.450,00	-163.493,67
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.199,00	-1.267,00	-1.199,28
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,00		-56,64
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.194.875,00	-2.487.717,00	-2.227.654,59
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.357.505,00	1.316.866,00	1.291.664,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	140.037,00	107.012,00	94.484,34
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.077.610,00	659.028,00	544.512,46
14	66	Abschreibungen	31.078,00	29.728,00	48.298,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.606.230,00	2.112.634,00	1.978.960,30
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	411.355,00	-375.083,00	-248.694,29
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	411.355,00	-375.083,00	-248.694,29
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	411.355,00	-375.083,00	-248.694,29
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	248.732,00	236.580,00	443,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	248.732,00	236.580,00	443,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	660.087,00	-138.503,00	-248.250,84
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 02					
- Der Ansatz basiert auf einer Hochrechnung der zu erwartenden Einsatzzahlen unter Berücksichtigung der erhöhten Rettungsdienstgebühren.					
Erläuterungen zu Nr. 03					
- Die Ansatzerhöhung ist auf höhere Kostenerstattungen durch Städte und Gemeinden für die Notrufleitungen, sowie auf die jährlichen Kosten pro Kommune für die Arbeitsplatzlizenz eines Unwettermoduls zurückzuführen.					

**Teilergebnishaushalt Produkt 027010 Rettungsdienst**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Mehraufwendungen sind überwiegend auf die jährlichen Betriebskosten des Telenotarztes (644.000 EUR) sowie den noch ausstehenden Um- und Ausbau der noch nicht ausgerüsteten Fahrzeuge (26.000 EUR) zurückzuführen. Zusätzlich dazu steigen die Wartungskosten auf 34.000 EUR (Mobile Datenerfassung Rettungsdienst (Pulsation), IVENA, COBRA, Unwettermodul, etc.). Die Aufwendungen für den Telenotarzt werden über die Rettungsdienstgebühren finanziert.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 027010 Rettungsdienst Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung	
Produktgruppe	027	Rettungsdienst	
Produkt	027010	Rettungsdienst	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Rettungsdienst, Brand- u. Kat.schutz		
Kurzbeschreibung	Organisation, Koordination und Sicherstellung des Rettungsdienstes; Entgegennahme und Bearbeitung von Notrufen; Lenkung, Betrieb und Koordination des Einsatzgeschehens und damit die Sicherstellung einer optimalen Notfallrettung und Einsatzleitung		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Fachdienst Gesundheit Zielgruppen, extern: Bürger, Private Organisationen, Externe Ämter/Behörden		
Ziele	Ziele, abstrakt: Gewährleistung einer optimalen, aber auch wirtschaftlichen Notfallversorgung von Kranken und Verletzten unter Beachtung der qualitativen Vorgaben des Gesetzes, der Verordnung und Erlasses sowie des Bedarfsplanes. Ziele, konkret: Die Hilfsfrist und die Erreichbarkeit der Rettungsdienste soll gesteigert werden (Rettungsbedarfsplan). Ausbau der uneigentlichen Aufgaben einer Leitstelle, da durch diese kostenpflichtigen Tätigkeiten der Zuschussbedarf gesenkt werden kann (z.B. Hausnotruf).		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Rettungsdienstgesetz; Rettungsdienstverordnung, Sozialgesetzbuch V		
Leistungen	0270101 - Leitstellendienste, Leitfunkstelle <i>Die Leitstelle des Landkreises Waldeck-Frankenberg leitet den Einsatzbetrieb der zugeordneten Organisationen, nimmt Informationen entgegen, wertet sie aus und koordiniert die angeschlossenen Dienste.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0270101 Leistellendienste, Leitfunkstelle			
Notrufannahme im Verhältnis zur Gesamtzahl aller Notrufe:			
Notruf 112: Annahme innerhalb von 10 sec.	70 %	70 %	60 %
Notruf 112: Annahme innerhalb von 30 sec.	97 %	97 %	96 %
Notruf 112: Annahme innerhalb von 45 sec.	99 %	99 %	98 %
Notruf 112: Annahme innerhalb von 60 sec.	100 %	100 %	99 %

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 027 Rettungsdienst Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-82.000,00		-72.000,00	-13.271,58	-859.564,00	-847.564,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-82.000,00		-72.000,00	-13.271,58	-859.564,00	-847.564,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-82.000,00		-72.000,00	-13.271,58	-859.564,00	-847.564,00

 Investitionen 027 Rettungsdienst Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
074-LFSB Betriebs- und Geschäftsausstattung Leitfunkstelle	81.000	0	71.000	13.271,58
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-81.000	0	-71.000	-13.271,58
<i>Erläuterungen:</i> Veranschlagt sind Schnittstellenlizenzen der Leitstelle für ein Unwettermodul sowie KatS-Plan; Austausch von Leitstellenstühlen und Ersatzbeschaffung Leitstellentechnik				
074-LFSL Lizenzen Leitfunkstelle	1.000	0	1.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000	0	-1.000	0,00
Gesamtsumme	82.000	0	72.000	13.271,58

Produktgruppe

Teilhaushalt **028**

Katastrophenschutz

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 028 Katastrophenschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.398,00	-3.398,00	-3.397,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.752,00	-12.116,00	-533,04
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.150,00	-15.514,00	-3.930,82
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	136.085,00	144.567,00	87.570,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	127.818,00	147.445,00	95.106,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.600,00	50.732,00	30.111,92
14	66	Abschreibungen	144.896,00	172.235,00	16.941,27
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	487.399,00	534.979,00	249.730,33
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	475.249,00	519.465,00	245.799,51
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	475.249,00	519.465,00	245.799,51
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			260.145,40
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			260.145,40
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	475.249,00	519.465,00	505.944,91
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.360,00	21.075,00	369,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.360,00	21.075,00	369,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	500.609,00	540.540,00	506.314,16

 Teilergebnishaushalt Produkt 028010 Katastrophenschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.398,00	-3.398,00	-3.397,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.752,00	-12.116,00	-533,04
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-12.150,00	-15.514,00	-3.930,82
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	136.085,00	144.567,00	87.570,79
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	127.818,00	147.445,00	95.106,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.600,00	50.732,00	30.111,92
14	66	Abschreibungen	144.896,00	172.235,00	16.941,27
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.000,00	20.000,00	20.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	487.399,00	534.979,00	249.730,33
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	475.249,00	519.465,00	245.799,51
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	475.249,00	519.465,00	245.799,51
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			260.145,40
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			260.145,40
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	475.249,00	519.465,00	505.944,91
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.360,00	21.075,00	369,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	25.360,00	21.075,00	369,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	500.609,00	540.540,00	506.314,16
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Mehraufwendungen sind auf die Ausstattung der OLRD nach MANV-Konzept, sowie auf einen höheren Fortbildungsbedarf im Bereich Katastrophenschutzpläne, und Fortbildung neuer Mitarbeitenden zurückzuführen.					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Zuschuss an den DLRG.					

LANDKREIS
WALDECK
FRANKENBERG



Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

02

028

028010

Sicherheit und Ordnung

Katastrophenschutz

Katastrophenschutz

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachdienst Rettungsdienst, Brand- u. Kat.schutz

Kurzbeschreibung

Koordination von Vorkehrungen zur Abwehr von Katastrophen; Leitung der Abwehrmaßnahmen im Katastrophenfall; Erstellung von Katastrophenschutzplan und Sonderpläne; Aufstellung des Katastrophenschutzstabes; Durchführung von Katastrophenschutzübungen; Freistellung wehrpflichtiger Helfer für den Dienst im Katastrophenschutz; Beratung der Kommunen und der mitwirkenden Organisationen zu Fragen des Katastrophenschutzes, Zivil-militärische Zusammenarbeit.

Zielgruppen

Zielgruppen, intern: Keine
Zielgruppen, extern: Bürger, Private Organisationen, Externe Ämter/Behörden

Ziele

Ziele, abstrakt: Gewährleistung einer wirksamen Katastrophenschutz-Abwehr: Im Katastrophen- oder Verteidigungsfall sowie bei Großschadenslagen werden Gefahren von der Bevölkerung abgewehrt sowie ihre Versorgung gesichert. Ziele, konkret: Ehrenamtliche Helfer sollen möglichst umfassend qualifiziert und fortgebildet werden.

Rechtsgrundlagen

Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz; Hessisches Ordnungsbehördengesetz; HKO; Beschlüsse und Satzungen der Kreisgremien

Leistungen

0280101 - Katastrophenschutzplanung und Übungen

Erstellen des Katastrophenschutzplans; Erstellen von Anschlussplanungen in Form von KatS-Sonderplänen; Durchführen von Übungen

Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

0280102 - Aufstellung, Ausstattung, Ausbildung und Überwachung von Katastrophenschutzeinheiten und Einrichtungen

Überwachung und Überprüfung von Fahrzeugen und Material; Ersatzbeschaffungen; Aufstellung der Katastrophenschutzeinheiten inkl. Ausbildung

Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0280101 Katastrophenschutzplanung und Übungen			
Anzahl der durchgeführten Übungen	36	32	36
0280102 Aufstellung, Ausstattung, Ausbildung und Überwachung von Katastrophenschutzeinheiten und Einrichtungen			
Ausbildungsveranstaltungen (Übungen)	38	34	38

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 028 Katastrophenschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.558.000,00	-2.500.000,00	-2.157.500,00	-4.757,62	-8.579.250,00	-6.071.750,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.500.000,00	-2.500.000,00	-2.150.000,00		-8.212.000,00	-5.712.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.558.000,00	-2.500.000,00	-2.157.500,00	-4.757,62	-8.579.250,00	-6.071.750,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-2.558.000,00	-2.500.000,00	-2.157.500,00	-4.757,62	-8.579.250,00	-6.071.750,00

 Investitionen 028 Katastrophenschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
074-KATS Beschaffungen für den Katastrophenschutz	2.558.000	2.500.000	2.157.500	4.757,62
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.558.000	-2.500.000	-2.157.500	-4.757,62
Erläuterungen: Geplant ist die Erweiterung des Feuerwehrhauses in Frankenberg zur Unterbringung weiterer Katastrophenschutzfahrzeuge (insgesamt 6.000.000 EUR, wobei 1.000.000 EUR bereits in 2024 eingeplant sind und für 2026 eine VE von 2.500.000 EUR eingestellt wurde) und die Erweiterung des Feuerwehrhauses Bergheim-Gifflitz zur Unterbringung weiterer Katastrophenschutzfahrzeuge (insgesamt 250.000 EUR); Aufwendungen für Einrichtung der GABC-Messzentrum (35.000 EUR); Ausstattung der Kats-Halle in Frankenberg (15.000 EUR), Aufwendungen für die Hard- und Software des Programms iKat				
Gesamtsumme	2.558.000	2.500.000	2.157.500	4.757,62

Produktgruppe

Teilhaushalt 030

Grund- und Hauptschulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilergebnishaushalt Produktgruppe 030 Grund- und Hauptschulen					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-953.560,00	-881.500,00	-849.961,12
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.466.085,00	-1.359.917,00	-1.262.050,75
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-612.423,00	-78.423,00	-3.707,45
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-750.174,00	-85.850,00	-167.526,51
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-111.100,00	-112.858,00	-121.529,36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.893.342,00	-2.518.548,00	-2.404.775,19
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.005.910,00	4.846.808,00	4.541.775,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	344.200,00	360.228,00	279.464,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.747.898,00	4.831.010,00	4.224.873,98
14	66	Abschreibungen	3.030.613,00	1.966.124,00	1.854.030,37
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	467.820,00	126.300,00	86.397,66
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.100,00	3.100,00	2.680,84
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.599.541,00	12.133.570,00	10.989.222,97
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.706.199,00	9.615.022,00	8.584.447,78
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	10.706.199,00	9.615.022,00	8.584.447,78
25	59	Außerordentliche Erträge	-50.000,00		-32.958,07
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.812,57
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-50.000,00		-29.145,50
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	10.656.199,00	9.615.022,00	8.555.302,28
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-190.631,00	-132.456,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.258.869,00	2.960.151,00	26,95
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.068.238,00	2.827.695,00	26,95
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.724.437,00	12.442.717,00	8.555.329,23



Teilergebnishaushalt Produkt 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-953.560,00	-881.500,00	-849.961,12
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.466.085,00	-1.359.917,00	-1.262.050,75
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-612.423,00	-78.423,00	-3.707,45
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-750.174,00	-85.850,00	-167.526,51
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-111.100,00	-112.858,00	-121.529,36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.893.342,00	-2.518.548,00	-2.404.775,19
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.005.910,00	4.846.808,00	4.541.775,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	344.200,00	360.228,00	279.464,40
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.747.898,00	4.831.010,00	4.224.873,98
14	66	Abschreibungen	3.030.613,00	1.966.124,00	1.854.030,37
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	467.820,00	126.300,00	86.397,66
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.100,00	3.100,00	2.680,84
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	14.599.541,00	12.133.570,00	10.989.222,97
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	10.706.199,00	9.615.022,00	8.584.447,78
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	10.706.199,00	9.615.022,00	8.584.447,78
25	59	Außerordentliche Erträge	-50.000,00		-32.958,07
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.812,57
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	-50.000,00		-29.145,50
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	10.656.199,00	9.615.022,00	8.555.302,28
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-190.631,00	-132.456,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.258.869,00	2.960.151,00	26,95
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	3.068.238,00	2.827.695,00	26,95
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.724.437,00	12.442.717,00	8.555.329,23

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

- Durch die Anpassung der Elternentgelte (Konsolidierungsmaßnahme-HSK) und der steigenden Bedarfe zur Inanspruchnahme der Betreuungsangebote ist mit steigenden Erträgen zu rechnen.
- Die Umsatzerlöse aus Überlassung von Gebäude und Räumen steigen gering an (Vermietung Röddenau Pavillion Stadt und Fuchsrain FD 4.1)

Erläuterungen zu Nr. 03

- Die Städte und Gemeinden beteiligen sich an den Kosten der Betreuungsangebote, die nicht über die Elternentgelte oder Kostenbeteiligungen des Landes gedeckt sind zu

**Teilergebnishaushalt Produkt 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

50 %. Die Aufwendungen im Bereich der Betreuungsangebote sind gestiegen, dadurch steigen auch die Kostenerstattungen der Städte und Gemeinden.

- Nach den "Richtlinien über die Teilnahme an Betreuungsangeboten an Grundschulen und Grundstufen der Förderschulen" sowie am Bildungs- und Betreuungsangebot "Pakt für den Nachmittag" werden Empfänger von sozialen Leistungen nach SGB II, nach dem AsylbLG sowie Empfänger von SGB XII-Leistungen, deren Einkommen die Einkommensgrenze nicht übersteigt (letztere auf Antrag), von der Verpflichtung zur Zahlung von Kostenbeiträgen befreit. Die Kostenbeiträge werden aus Jugendhilfemitteln übernommen. Der Ansatz wurde erhöht, da wieder mit steigenden Anmeldungen gerechnet werden kann.

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuweisung des Landes Hessens aus dem Programm "Starke Heimat Hessen" für Verwaltungspersonal an Schulen.
- ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Zuweisungen vom Land im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15).

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Ansätze bei den Bewirtschaftungskosten wurden an das Rechnungsergebnis des Vorjahres angepasst.
- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).
- Die Instandhaltungsaufwendungen und Reparaturkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr an.
- weitere Mehraufwendungen sind bei der Fremdreinigung geplant.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 25

Außerordentlicher Ertrag durch den Verkauf der alten Grundschule Vöhl über Buchwert.

Erläuterungen zu Nr. 29

- Für die Nutzung der Sporthallen durch Vereine sowie Schulräume und -hallen durch die Volkshochschule (einschl. Verwaltung) werden Erlöse aus einer Entschädigung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten verrechnet.

LANDKREIS
WALDECK
FRANKENBERG



Produktbeschreibung

Produkt 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich Produktgruppe Produkt	03 030 030010	Schulträgeraufgaben Grund- und Hauptschulen Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen; Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der äußeren Schulangelegenheiten		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: keine Zielgruppen, extern: Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen, Lehrerinnen und Lehrer und sonstige schulische Mitarbeiter, schulische Gremien		
Ziele	Ziele, abstrakt: Bereitstellung und Betrieb eines wohnortnahen Schulangebotes; Schaffung und Ausbau von Betreuungs- und Ganztagsangeboten; Schulsozialarbeit Ziele, konkret: Bereitstellung und Betrieb von mindestens einer Grundschule je Gemeinde		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Schulgesetz; Schulentwicklungsplan; Beschlüsse des Kreistages/Kreisausschusses		
Leistungen	0300101 - Schulentwicklungsplanung Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0300102 - Betreuungs- und Ganztagsangebote Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe, ab 2026 Rechtsanspruch gegeben 0300103 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0300104 - Zuschuss für Hausaufgabenbetreuung Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0300101 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der Grundschulen	30	30	30
Anzahl der Schüler/-innen in Grundschulen	5.000	4.900	4.963
0300102 Betreuungs- und Ganztagsangebote			
Anzahl der Betreuungsangebote	19	19	16
Anzahl der Schüler/-innen in Betreuungsangeboten	835	1.130	673
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	9	10	7
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	650	900	824
Anzahl der Ganztagsangebote im Pakt für den Nachmittag	14	14	17
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten im Pakt für den Ganzttag	3.000	2.200	2.703
0300103 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl der Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	5	10	5
Anzahl der Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	20	20	20

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 030 Grund- und Hauptschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.158.885,00		1.113.850,00	403.658,11		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	33.127,00			630,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	2.192.012,00		1.113.850,00	404.288,11		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000,00		-10.000,00		-110.000,00	-80.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-12.827.808,00	-8.510.000,00	-6.640.000,00	-8.526.751,16	-77.623.793,00	-60.718.793,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-185.000,00		-150.000,00	-380.149,36	-4.513.821,09	-3.958.821,09
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-13.022.808,00	-8.510.000,00	-6.800.000,00	-8.906.900,52	-82.247.614,09	-64.757.614,09
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-10.830.796,00	-8.510.000,00	-5.686.150,00	-8.502.612,41	-82.247.614,09	-64.757.614,09

 Investitionen 030 Grund- und Hauptschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
031-GS_SB Erw.v.bew.Sach. d.AnIV. f. Grundschr. - SCHULBUDGET	0	0	0	-1.338,90
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.338,90
064-10-1 GS - Erw.v.bewegl.Sach.d.AV./inkl.f.Schulsozialarb	-185.000	0	-150.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-185.000	0	-150.000	0,00
064-10-102 GS Neuer Garten, Bad Arolsen -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-3.906,77
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.906,77
064-10-104 GS Helsen AmKump,Bad Arolsen -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-3.017,25
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.017,25
064-10-106 Nicolai-Schule BA-Mengerghsn -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-2.917,76
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.917,76
064-10-108 Auenbergschule BW-Odershsn -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-7.715,46
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	2.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-10.215,46
064-10-109 GS Helenental, Bad Wildungen -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-16.240,60
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-16.240,60
064-10-111 GS am Burgberg Stand Dodenau -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-6.414,85
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-6.414,85
064-10-112 GS Bromskirchen -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-10.450,58
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-10.450,58
064-10-113 GS Bottendorf, Burgwald -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-4.654,60
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.654,60
064-10-116 GS Wrexen, Diemelstadt -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-4.254,90
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.254,90
064-10-118 GS Edertal -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-17.878,31
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-17.878,31
064-10-122 GS Geismar, Fkb -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-1.909,53
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.909,53
064-10-123 GS Röddenau, Fkb -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-4.510,10
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.510,10
064-10-125 Wigand-Gerstenberg-Schule Fkb-Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-2.162,41
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.162,41
064-10-127 GS Haina -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-6.798,49
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-6.798,49
064-10-129 Möllenbachschule, Hatzfeld -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-13.159,98
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-13.159,98
064-10-130 Berliner Schule, Korbach -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-1.440,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.440,00
064-10-133 Humboldt-Schule, Korbach -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-58.221,16
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-58.221,16
064-10-135 Schule Marker Breite, Kb -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-4.708,52
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.708,52
064-10-136 Westwallschule, Kb -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-11.058,47
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-11.058,47
064-10-137 GS Sachsenberg, Lfs. -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-4.945,70
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.945,70
064-10-149 Diemeltalschule Usseln -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-3.350,28
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.350,28
064-10-2 Alle Schulformen (Planungsansatz) - DIGITALPAKT	-737.808	0	-200.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-737.808	0	-200.000	0,00
064-10-201 DIGITALPAKT Schule am Goldberg, Allendorf	0	0	0	-872,27
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-872,27
064-10-202 DIGITALPAKT GS Neuer Garten, Bad Arolsen	0	0	0	-98,10

 Investitionen 030 Grund- und Hauptschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-98,10
064-10-206 DIGITALPAKT Nicolai-Schule, Bad Arolsen-Mengeringh	0	0	0	-9.323,75
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-9.323,75
064-10-208 DIGITALPAKT Auenbergschule, B. Wildungen-Odershsn.	0	0	0	-366,52
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-366,52
064-10-209 DIGITALPAKT GS Helenental, Bad Wildungen	0	0	0	-3.459,87
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.459,87
064-10-210 DIGITALPAKT Schule Breiter Hagen, Bad Wildungen	0	0	0	-4.606,65
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-4.606,65
064-10-216 DIGITALPAKT GS Wrexen, Diemelstadt	0	0	0	-2.595,39
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.595,39
064-10-218 DIGITALPAKT GS Edertal	0	0	0	-10.796,30
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-10.796,30
064-10-222 DIGITALPAKT GS Geismar, Frankenberg	0	0	0	-124,62
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-124,62
064-10-223 DIGITALPAKT GS Röddenau, Frankenberg	0	0	0	-550,67
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-550,67
064-10-229 DIGITALPAKT Möllenbachschule, Hatzfeld	0	0	0	-8.583,46
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-8.583,46
064-10-233 DIGITALPAKT Humboldt-Schule, Korbach	0	0	0	-47.315,32
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-47.315,32
064-10-235 DIGITALPAKT Schule Marker Breite, Korbach	0	0	0	-349,86
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-349,86
064-10-236 DIGITALPAKT Westwallschule, Korbach	0	0	0	-2.234,26
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.234,26
064-10-237 DIGITALPAKT GS Sachsenberg, Lichtenfels	0	0	0	-12.221,02
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-12.221,02
064-10-241 DIGITALPAKT GS Twistetal, Twiste	0	0	0	-3.020,34
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.020,34
064-10-243 DIGITALPAKT Henkelschule Vöhl	0	0	0	-238,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-238,00
064-10-251 DIGITALPAKT Grundschule am Burgberg, Battenberg	0	0	0	-18.404,05
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-18.404,05
064-103-04 Grundschule Helsen - Aufstockung Anbau	0	0	0	-453.887,28
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-453.887,28
064-10-4 Alle Schulformen - Inklusionsvorhaben	-100.000	0	-250.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	-250.000	0,00
064-10-423 GS Röddenau, Frankenberg - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	-3.350,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.350,00
064-10-433 Humboldt-Schule, Korbach - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	-2.537,62
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.537,62
064-10-435 Schule Marker Breite, KB - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	-1.672,19
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.672,19
064-10-6 Grundschulen - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	-300.000	0	-400.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	0	-400.000	0,00
064-10-601 Schule am Goldberg Allendorf- GS-Einm.kl.Baumaßn.	0	0	0	-6.380,78
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-6.380,78
064-10-612 GS Bromskirchen - GS-Einm.kl.Baumaßn.	0	0	0	-9.356,41
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	3.658,11
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-13.014,52
064-10-629 Möllenbachschule, Hatzfeld - GS-Einm.kl.Baumaßn.	0	0	0	-55.574,53
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-55.574,53

 Investitionen 030 Grund- und Hauptschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
064-10-652 GS Villa R, Volkmarsen - GS-Einm.kl.Baumaßn. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	-4.597,20 -4.597,20
064-10-662 Sch.BreiterHagen AS Alt-Wild - GS-Einm.kl.Baumaßn. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	-6.919,36 -6.919,36
064-10-713 GS Bottendorf, Burgw.-Sanierg.klein.Schulstandorte 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-50.000 -50.000	-191.456,91 -191.456,91
064-10-716 GS Wrexen, Diemelst. -Sanierg.klein.Schulstandorte 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	-84.302,56 -84.302,56
064-10-722 GS Geismar, FKB - Sanierung klein. Schulstandorte 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	-20.693,69 -20.693,69
064-10-743 Henkelschule Vöhl - Sanierung klein.Schulstandorte 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	-47.715,55 -47.715,55
064-10-9 Alle Schulf.-Inv.Ganztagsang.,Betr.GS,P.f.d.Nachm. 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	820.000 1.570.000 -750.000	0 0 0	-400.000 0 -400.000	0,00 0,00 0,00
064-10-902 GS Neuer Garten, B.Arolsen-InvGanztagsangBetreuung 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500.000 -500.000 0	-500.000 -500.000 0	0 0 0	-2.738,52 0,00 -2.738,52
064-10-906 Nicolai-Schule Mengerinh.-InvGanztagsangBetreuung 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	-21.442,18 -21.442,18
064-109-07 Helenentalschule Bad Wildungen - Generalsanierung 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0 0 0	0 0 0 0	41.500 41.500 0 0	-3.965.182,68 301.000,00 -4.162.121,98 -104.060,70
064-10-911 Grundschule Dodenau - Invest.Ganztagsang.Betreu. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	-7.787,75 -7.787,75
064-10-912 GS Bromskirchen - Invest. Ganztagsang., Betreuung 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000 -500.000	0 0	0 0	0,00 0,00
064-10-916 GS Wrexen, Diemelstadt -Inv.Ganztagsang.,Betreuung 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.200.000 -1.200.000	0 0	-250.000 -250.000	0,00 0,00
064-10-918 GS Edertal -Inv.Ganztagsang., Betreuung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	-2.951,20 -2.951,20
064-10-921 Regenbogenschule FKB-Invest.Ganztagsang.,Betreuung 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0 0 0	0 0 0 0	350.000 1.000.000 -650.000 0	-474.983,99 0,00 -458.683,37 -16.300,62
064-10-922 GS Geismar, FKB - Invest.Ganztagsang.Betreuung 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-500.000 -500.000	0,00 0,00
064-10-923 GS Röddenau, Frankenberg - InvGanztagsangBetreuung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	-2.288,94 -2.288,94
064-10-927 GS Hohes Lohr, Haina, Invest.Ganztagsang.Betreu. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	-1.374,45 -1.374,45
064-10-929 Möllenbachschule, Hatzfeld-InvGanztagsangBetreuung 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	-602,14 -602,14
064-10-937 GS Sachsenberg,Lichtenfels-Inv.Ganztagsang.Betreu. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	-3.389,12 -3.389,12
064-10-943 Henkelschule Vöhl-Invest.Ganztagsangeb., Betreuung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	-2.374,89 -2.374,89
064-118-01 Gundscheule Edertal - Generalsanierung Schule 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-280.000 -280.000 0	0 0 0	0 0 0	-445.489,62 -438.163,98 -7.325,64
064-121-01 Regenbogenschule FKB-Ausb.Brandabschn.+Treppensan. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000 -500.000	0 0	0 0	0,00 0,00

 Investitionen 030 Grund- und Hauptschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
064-125-04 Wigand-Gerstenberg-Schule, Frankenberg - Neubau 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000 -100.000	-400.000 -400.000	-500.000 -500.000	-13.056,73 -13.056,73
064-130-04 Berliner Schule, Korbach - Neubau 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.900.000 500.000 -7.400.000 0	-7.000.000 0 -7.000.000 0	-3.000.000 0 -3.000.000 0	-1.300.666,16 0,00 -1.286.445,66 -14.220,50
064-133-05 Humboldtschule KB-Sanierg.WC u. Brandschutzkonzept 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0 0	0 0 0	12.000 12.000 0	-1.054.254,89 96.500,00 -1.150.754,89
064-135-03 Schule Marker Breite, KB - Ersatzbau Pavillon 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	-200.000 -200.000	0,00 0,00
064-136-06 Westwallschule Korbach - Schulhofgestaltung 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000 -250.000	-250.000 -250.000	0 0	0,00 0,00
064-143-01 Henkelschule Vöhl - Sanierung Sporthalle 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-81.115 88.885 -170.000	-360.000 0 -360.000	10.350 10.350 0	0,00 0,00 0,00
064-143-02 Henkelschule Vöhl - Ern. Sportboden/Fußbodenheiz. 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0 0	0 0 0	-150.000 50.000 -200.000	0,00 0,00 0,00
064-143-03 Verkauf der alten Grundschule Vöhl 08 8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz. 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	83.127 50.000 33.127	0 0 0	0 0 0	0,00 0,00 0,00
064-600-10 Alle Schulformen - Grundstückserwerb 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000 -10.000	0 0	-10.000 -10.000	0,00 0,00
064-600-12 Alle Schulf.-PlanKost.f.neue Baumaßn.u.Energieman. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000 -40.000	0 0	-40.000 -40.000	0,00 0,00
Gesamtsumme	-10.780.796	-8.510.000	-5.686.150	-8.503.242,41

Produktgruppe

Teilhaushalt **032**

Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-228.200,00	-172.300,00	-193.988,51
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-412.100,00	-463.062,00	-576.967,20
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-648.869,00	-235.269,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-650.594,00	-559.280,00	-636.266,31
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-52.990,00	-47.450,00	-71.506,98
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.992.753,00	-1.477.361,00	-1.478.729,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.657.675,00	2.740.700,00	2.441.724,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	183.000,00	231.682,00	163.863,80
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.981.319,00	4.328.687,00	4.072.777,83
14	66	Abschreibungen	2.211.895,00	2.250.790,00	2.020.718,65
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	469.500,00	184.500,00	165.203,28
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.150,00	3.100,00	2.689,45
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.506.539,00	9.739.459,00	8.866.977,41
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.513.786,00	8.262.098,00	7.388.248,41
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.513.786,00	8.262.098,00	7.388.248,41
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.766,52
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			3.203,45
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.563,07
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.513.786,00	8.262.098,00	7.385.685,34
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-172.834,00	-123.663,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.925.623,00	2.674.212,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.752.789,00	2.550.549,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.266.575,00	10.812.647,00	7.385.685,34



Teilergebnishaushalt Produkt 032010 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.300,00	-9.300,00	-7.668,80
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.600,00	-8.600,00	-68.197,88
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-94.023,00	-78.423,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-9.379,00	-2.041,00	-10.788,62
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.700,00	-7.700,00	-4.468,90
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-129.002,00	-106.064,00	-91.124,20
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	310.295,00	322.667,00	260.879,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.800,00	22.250,00	14.442,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	444.958,00	400.380,00	233.162,00
14	66	Abschreibungen	209.109,00	226.965,00	205.284,98
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	98.900,00	58.000,00	78.110,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	500,00	500,00	262,98
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.083.562,00	1.030.762,00	792.141,68
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	954.560,00	924.698,00	701.017,48
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	954.560,00	924.698,00	701.017,48
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			252,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			252,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	954.560,00	924.698,00	701.269,48
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-80.106,00	-58.968,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.324.901,00	1.241.341,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.244.795,00	1.182.373,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.199.355,00	2.107.071,00	701.269,48

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuweisung des Landes Hessens aus dem Programm "Starke Heimat Hessen" für Verwaltungspersonal an Schulen.
- ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Zuweisungen vom Land im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15).

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Ansätze bei den Bewirtschaftungskosten wurden an das Rechnungsergebnis des Vorjahres angepasst.
- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

**Teilergebnishaushalt Produkt 032010 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Die Instandhaltungsaufwendungen und Reparaturkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr an.
- weitere Mehraufwendungen sind bei der Fremdreinigung geplant.

Erläuterungen zu Nr. 15

Die Aufwendungen für die Gastschul- und Ersatzschulfinanzierung sind gestiegen. Des Weiteren werden ab dem Schuljahr 2025/2026 die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 29

- Für die Nutzung der Sporthallen durch Vereine sowie Schulräume und -hallen durch die Volkshochschule (einschl. Verwaltung) werden Erlöse aus einer Entschädigung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten verrechnet.

Erläuterungen zu Nr. 30

- Für die anteiligen Aufwendungen aus Fremdkapitalzinsen und Kreditbeschaffungskosten aus der Aufnahme von Kommunaldarlehen für Schulinvestitionen, Aufwendungen im IT-Bereich und aus den Aufgaben der Gebäudewirtschaft für die Schulen erfolgen Verrechnungen im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten.



Teilergebnishaushalt Produkt 032020 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.000,00	-12.000,00	-10.394,89
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-32.100,00	-32.100,00	-100.297,88
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-136.423,00	-78.423,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-67.300,00	-28.222,00	-40.447,47
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.620,00	-10.850,00	-26.005,66
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-258.443,00	-161.595,00	-177.145,90
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	777.035,00	837.541,00	709.026,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.500,00	60.100,00	39.868,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.544.656,00	1.408.374,00	1.287.678,56
14	66	Abschreibungen	766.506,00	695.212,00	677.952,78
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	50.500,00	5.000,00	5.840,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	1.000,00	809,92
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.192.197,00	3.007.227,00	2.721.176,48
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.933.754,00	2.845.632,00	2.544.030,58
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.933.754,00	2.845.632,00	2.544.030,58
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.933.754,00	2.845.632,00	2.544.030,58
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-14.690,00	-10.569,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	277.455,00	259.695,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	262.765,00	249.126,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.196.519,00	3.094.758,00	2.544.030,58

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuweisung des Landes Hessens aus dem Programm "Starke Heimat Hessen" für Verwaltungspersonal an Schulen.
- ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Zuweisungen vom Land im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15).

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Ansätze bei den Bewirtschaftungskosten wurden an das Rechnungsergebnis des Vorjahres angepasst.

**Teilergebnishaushalt Produkt 032020 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).
- Die Instandhaltungsaufwendungen und Reparaturkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr an.
- weitere Mehraufwendungen sind bei der Fremdreinigung geplant.

Erläuterungen zu Nr. 15

Die Aufwendungen für die Gastschul- und Ersatzschulfinanzierung sind gestiegen. Des Weiteren werden ab dem Schuljahr 2025/2026 die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 29

- Für die Nutzung der Sporthallen durch Vereine sowie Schulräume und -hallen durch die Volkshochschule (einschl. Verwaltung) werden Erlöse aus einer Entschädigung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten verrechnet.

Erläuterungen zu Nr. 30

- Für die anteiligen Aufwendungen aus Fremdkapitalzinsen und Kreditbeschaffungskosten aus der Aufnahme von Kommunaldarlehen für Schulinvestitionen, Aufwendungen im IT-Bereich und aus den Aufgaben der Gebäudewirtschaft für die Schulen erfolgen Verrechnungen im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 032020 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich Produktgruppe Produkt	03 032 032020	Schulträgeraufgaben Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund-, Haupt- und Realschulen; Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der äußeren Schulangelegenheiten		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: keine Zielgruppen, extern: Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen, Lehrerinnen und Lehrer und sonstige schulische Mitarbeiter, schulische Gremien		
Ziele	Ziele, abstrakt: Bereitstellung und Betrieb eines wohnortnahen Schulangebotes; Schaffung und Ausbau von Ganztagsangeboten; Schulsozialarbeit Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Schulgesetz; Schulentwicklungsplan; Beschlüsse des Kreistages/-ausschusses		
Leistungen	0320201 - Schulentwicklungsplanung Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0320202 - Ganztagsangebote Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe 0320203 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0320201 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der kombinierten Haupt- und Realschulen	4	4	4
Anzahl der Schüler/-innen in kombinierten Haupt- und Realschulen	1.250	1.200	1.443
0320202 Ganztagsangebote			
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	4	4	4
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	760	730	867
0320203 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	5	3	6
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	50	50	48



Teilergebnishaushalt Produkt 032030 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund-, Haupt- und Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-206.900,00	-151.000,00	-175.924,82
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-371.400,00	-422.362,00	-408.471,44
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-418.423,00	-78.423,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-573.915,00	-529.017,00	-585.030,22
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-34.670,00	-28.900,00	-41.032,42
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.605.308,00	-1.209.702,00	-1.210.458,90
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.570.345,00	1.580.492,00	1.471.818,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	110.700,00	149.332,00	109.552,76
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.991.705,00	2.519.933,00	2.551.937,27
14	66	Abschreibungen	1.236.280,00	1.328.613,00	1.137.480,89
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	320.100,00	121.500,00	81.253,28
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.650,00	1.600,00	1.616,55
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.230.780,00	5.701.470,00	5.353.659,25
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.625.472,00	4.491.768,00	4.143.200,35
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.625.472,00	4.491.768,00	4.143.200,35
25	59	Außerordentliche Erträge			-5.766,52
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.951,45
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-2.815,07
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.625.472,00	4.491.768,00	4.140.385,28
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-78.038,00	-54.126,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.323.267,00	1.173.176,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.245.229,00	1.119.050,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.870.701,00	5.610.818,00	4.140.385,28

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

Durch die Anpassung der Elternentgelte und der steigenden Bedarfe zur Inanspruchnahme der Betreuungsangebote ist mit steigenden Erträgen zu rechnen.

Erläuterungen zu Nr. 03

ab dem Schuljahr 2025/2026 wird der Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07, 13 und 15). Aufgrund dessen werden hier künftig (ab Schuljahr 2025/2026) keine Personalkostenerstattungen ausgewiesen. Die Erträge sind unter Nr. 07 zu planen.

**Teilergebnishaushalt Produkt 032030 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund-, Haupt- und Realschulen**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuweisung des Landes Hessens aus dem Programm "Starke Heimat Hessen" für Verwaltungspersonal an Schulen.
- ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Zuweisungen vom Land im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15).

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Ansätze bei den Bewirtschaftungskosten wurden an das Rechnungsergebnis des Vorjahres angepasst.
- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).
- Die Instandhaltungsaufwendungen und Reparaturkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr an.
- weitere Mehraufwendungen sind bei der Fremdreinigung geplant.

Erläuterungen zu Nr. 15

Die Aufwendungen für die Gastschul- und Ersatzschulfinanzierung sind gestiegen. Des Weiteren werden ab dem Schuljahr 2025/2026 die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 29

- Für die Nutzung der Sporthallen durch Vereine sowie Schulräume und -hallen durch die Volkshochschule (einschl. Verwaltung) werden Erlöse aus einer Entschädigung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten verrechnet.

Erläuterungen zu Nr. 30

- Für die anteiligen Aufwendungen aus Fremdkapitalzinsen und Kreditbeschaffungskosten aus der Aufnahme von Kommunaldarlehen für Schulinvestitionen, Aufwendungen im IT-Bereich und aus den Aufgaben der Gebäudewirtschaft für die Schulen erfolgen Verrechnungen im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 032030 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund-, Haupt- und Realschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich Produktgruppe Produkt	03 032 032030	Schulträgeraufgaben Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund-, Haupt- und Realschulen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Grund-, Haupt- und Realschulen (Mittelpunktschulen); Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der äußeren Schulangelegenheiten		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: keine Zielgruppen, extern: Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen, Lehrerinnen und Lehrer und sonstige schulische Mitarbeiter, schulische Gremien		
Ziele	Ziele, abstrakt: Bereitstellung und Betrieb eines wohnortnahen Schulangebotes; Schaffung und Ausbau von Betreuungs- und Ganztagsangeboten; Schulsozialarbeit Ziele, konkret: Bereitstellung und Betrieb von mindestens einer Grundschule je Gemeinde		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Schulgesetz; Schulentwicklungsplan; Beschlüsse des Kreistages/-ausschusses		
Leistungen	0320301 - Schulentwicklungsplanung Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0320302 - Betreuungs- und Ganztagsangebote Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe, ab 2026 Rechtsanspruch gegeben 0320303 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0320301 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der kombinierten Haupt- und Realschulen	7	7	7
Anzahl der Schüler/-innen in kombinierten Haupt- und Realschulen	2.300	2.300	2.609
0320302 Betreuungs- und Ganztagsangebote			
Anzahl der Betreuungsangebote	1	1	1
Anzahl der Schüler/-innen in Betreuungsangeboten	30	30	28
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	7	7	7
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	1.350	1.400	1.569
Anzahl der Ganztagsangebote im Pakt für den Ganzttag	6	6	6
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten im Pakt für den Ganzttag			
0320303 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	6	10	5
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	60	70	59

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilfinanzhaushalt 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				141.746,79		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				4.500,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				146.246,79		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.460.000,00	-6.900.000,00	-1.150.000,00	-2.609.550,36	-30.214.682,00	-23.244.682,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-167.864,72	-667.713,07	-667.713,07
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-45.000,00	-45.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.460.000,00	-6.900.000,00	-1.150.000,00	-2.777.415,08	-30.882.395,07	-23.912.395,07
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.460.000,00	-6.900.000,00	-1.150.000,00	-2.631.168,29	-30.882.395,07	-23.912.395,07

 Investitionen 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
031-GHR_SB Erw. v.bew.Sach. d.AnIV. f. GHR-Sch. - SCHULBUDGET	0	0	0	12.387,37
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-12.387,37
031-GHRS_L Sachausstatt.Gegenst. f. GHR-Schulen (Landesaufg.)	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	7.759,22
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-7.759,22
031-HRS_SB Erw.v.bew.Sach.d.AnIV. f. HR-Schulen - SCHULBUDGET	0	0	0	8.268,36
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.268,36
031-RS_L Sachausstatt.Gegenst. f. Realschulen (Landesaufg.)	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	7.848,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-7.848,00
064-10-105 Kaulbach-Schule -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	8.272,36
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.272,36
064-10-107 Ense-Schule -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	9.048,90
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-9.048,90
064-10-115 MPS Adorf, Diemelsee -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	8.916,22
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.916,22
064-10-120 Burgwaldschule -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	4.108,18
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.108,18
064-10-124 Ortenbergschule, Frankenberg -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	12.435,71
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-12.435,71
064-10-126 Cornelia-Funke-Sch. Gemünden -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	15.544,86
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-15.544,86
064-10-131 MPS Goddelsh Standort Eppe -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-3.570,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.570,00
064-10-138 MPS Goddelsheim, Lichtenfels -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	6.476,36
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-6.476,36
064-10-142 Ederseeschule Herzhsn, Vöhl -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	14.198,83
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-14.198,83
064-10-148 MPS Sachsenhausen, Waldeck -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	33.012,18
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	2.675,82
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	0	4.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-40.188,00
064-10-164 MPS Goddelsh. AS Grundschule -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	3.552,15
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.552,15
064-10-205 DIGITALPAKT Kaulbachschule, Bad Arolsen	0	0	0	7.879,45
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-7.879,45
064-10-207 DIGITALPAKT Ense-Schule, Bad Wildungen	0	0	0	266,56
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-266,56
064-10-215 DIGITALPAKT MPS Adorf, Diemelsee	0	0	0	17.225,13
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-17.225,13
064-10-217 DIGITALPAKT Schlossbergschule, Diemelstadt-Rhoden	0	0	0	13.729,42
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-13.729,42
064-10-220 DIGITALPAKT Burgwaldschule, Frankenberg (Eder)	0	0	0	1.218,27
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.218,27
064-10-224 DIGITALPAKT Ortenbergschule, Frankenberg	0	0	0	109.953,61
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-109.953,61
064-10-226 DIGITALPAKT Cornelia-Funke-Schule, Gemünden	0	0	0	9.601,81
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-9.601,81
064-10-238 DIGITALPAKT MPS Lichtenfels-Goddelsheim	0	0	0	57.257,94
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-57.257,94
064-10-242 DIGITALPAKT Ederseeschule Herzhausen, Vöhl	0	0	0	4.240,33
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-4.240,33

 Investitionen 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
064-10-248 DIGITALPAKT MPS Sachsenhausen, Waldeck	0	0	0	35.559,91
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-35.559,91
064-10-264 DIGITALPAKT Grundschule Lichtenfels-Goddelsheim	0	0	0	2.413,51
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.413,51
064-10-426 Cornelia-Funke-Schule, Gemünden - Inklusionsmaßn.	0	0	0	8.276,41
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	3.463,75
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-7.140,16
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.600,00
064-105-04 Kaulbachschule Bad Arolsen - Fenstererneuerung	0	0	0	138.093,28
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-138.093,28
064-10-631 MPS Goddelsh. Stand GS Eppe - Einm. klein.Baumaßn.	0	0	0	-3.177,30
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	3.177,30
064-107-06 Ense-Schule B. Wild. - Sporthalle Generalsanierung	0	0	0	1.738.625,08
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.738.625,08
064-10-924 Ortenbergschule FKB-Invest.Ganztagsang., Betreuung	0	0	0	4.260,20
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.260,20
064-117-01 Schlossbergschule Rhoden - Errichtung Ersatzbau	0	0	0	341.073,95
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	120.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-461.073,95
064-138-03 MPS Goddelsheim - Neubau f. Grundschule	1.000.000	6.900.000	400.000	12.019,25
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.000.000	-6.900.000	-400.000	-12.019,25
064-142-01 Ederseeschule Herzhsn - San. Heizungsanlage	360.000	0	250.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-360.000	0	-250.000	0,00
064-144-08 Kugelsburgschule Volkmarsen - Neubau	100.000	0	500.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	-500.000	0,00
Erläuterungen: S P E R R V E R M E R K : Die Freigabe soll durch den Finanzausschuss erfolgen, wenn die prioritären Schulbaumaßnahmen Matthias-Bauer-Schule, Wigand-Gerstenberg-Schule und Gesamtschule Edertal realisiert werden.				
Gesamtsumme	1.460.000	6.900.000	1.150.000	2.631.168,29

Produktgruppe

Teilhaushalt **033**

Gymnasien, Kollegs

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 033 Gymnasien, Kollegs Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.500,00	-17.100,00	-20.569,12
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50.100,00	-50.100,00	-109.932,49
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-157.423,00	-78.423,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-289.809,00	-254.587,00	-294.870,35
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-23.850,00	-26.200,00	-15.657,05
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-538.682,00	-426.410,00	-441.029,01
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.059.685,00	1.106.745,00	988.991,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	73.500,00	83.100,00	57.969,99
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.705.068,00	2.400.442,00	2.087.052,69
14	66	Abschreibungen	1.494.260,00	1.737.284,00	1.554.706,47
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200.100,00	118.000,00	143.992,50
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	1.000,00	907,16
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.533.013,00	5.446.571,00	4.833.620,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.994.331,00	5.020.161,00	4.392.591,37
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.994.331,00	5.020.161,00	4.392.591,37
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.994.331,00	5.020.161,00	4.392.591,37
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-142.716,00	-104.891,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.307.684,00	2.212.749,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.164.968,00	2.107.858,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.159.299,00	7.128.019,00	4.392.591,37

 Teilergebnishaushalt Produkt 033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-17.500,00	-17.100,00	-20.569,12
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50.100,00	-50.100,00	-109.932,49
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-157.423,00	-78.423,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-289.809,00	-254.587,00	-294.870,35
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-23.850,00	-26.200,00	-15.657,05
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-538.682,00	-426.410,00	-441.029,01
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.059.685,00	1.106.745,00	988.991,57
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	73.500,00	83.100,00	57.969,99
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.705.068,00	2.400.442,00	2.087.052,69
14	66	Abschreibungen	1.494.260,00	1.737.284,00	1.554.706,47
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	200.100,00	118.000,00	143.992,50
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	1.000,00	907,16
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.533.013,00	5.446.571,00	4.833.620,38
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.994.331,00	5.020.161,00	4.392.591,37
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.994.331,00	5.020.161,00	4.392.591,37
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.994.331,00	5.020.161,00	4.392.591,37
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-142.716,00	-104.891,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.307.684,00	2.212.749,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	2.164.968,00	2.107.858,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.159.299,00	7.128.019,00	4.392.591,37
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Zuweisung des Landes Hessens aus dem Programm "Starke Heimat Hessen" für Verwaltungspersonal an Schulen. - ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Zuweisungen vom Land im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15).					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Die Ansätze bei den Bewirtschaftungskosten wurden an das Rechnungsergebnis des Vorjahres angepasst. - Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).					

**Teilergebnishaushalt Produkt 033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Die Instandhaltungsaufwendungen und Reparaturkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr an (Ausphasung Leuchtmittel MPS Adorf u.a, Stör- und Alarmmanagement, Photovoltaikanlage und Batteriespeicher).
- weitere Mehraufwendungen sind bei der Fremdreinigung geplant.

Erläuterungen zu Nr. 15

Die Aufwendungen für die Gastschul- und Ersatzschulfinanzierung sind gestiegen. Des Weiteren werden ab dem Schuljahr 2025/2026 die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 29

- Für die Nutzung der Sporthallen durch Vereine sowie Schulräume und -hallen durch die Volkshochschule (einschl. Verwaltung) werden Erlöse aus einer Entschädigung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten verrechnet.

Erläuterungen zu Nr. 30

- Für die anteiligen Aufwendungen aus Fremdkapitalzinsen und Kreditbeschaffungskosten aus der Aufnahme von Kommunaldarlehen für Schulinvestitionen, Aufwendungen im IT-Bereich und aus den Aufgaben der Gebäudewirtschaft für die Schulen erfolgen Verrechnungen im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten.

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilfinanzhaushalt 033 Gymnasien, Kollegs							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	60.000,00			42.699,54		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	60.000,00			42.699,54		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-110.000,00		-59.000,00	-269.525,10	-3.956.950,00	-3.591.950,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-60.000,00		-145.000,00	-86.448,81	-1.183.600,00	-933.600,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-170.000,00		-204.000,00	-355.973,91	-5.140.550,00	-4.525.550,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-110.000,00		-204.000,00	-313.274,37	-5.140.550,00	-4.525.550,00

 Investitionen 033 Gymnasien, Kollegs Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
031-GYM_L Sachausstatt.Gegenst. für Gymnasien (Landesaufg.)	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	13.926,24
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-13.926,24
031-GYM_SB Erw.v.bew.Sach. d.AnIV. f. Gymnasien - SCHULBUDGET	0	0	0	17.074,81
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-17.074,81
064-10-261 DIGITALPAKT Gustav-Stresemann-Gymn., Bad Wildungen	0	0	0	10.572,33
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-10.572,33
064-10-263 DIGITALPAKT Alte Landesschule, Korbach	0	0	0	21.053,91
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-21.053,91
064-10-460 Christian-Rauch-Schule - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	5.412,11
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	1.443,30
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.157,41
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.698,00
064-260-07 Christian-Rauch-Sch.,B.Ar.-Heizungsanl.Großsorth.	0	0	0	179,99
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-179,99
064-261-07 Gustav-Stresemann-Schule Bad Wildungen - Sanierung	0	0	0	45.417,59
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-45.417,59
064-261-09 Gustav-Stresem.-Sch.BW-Schulhofsanierung/-gestalt.	10.000	0	19.000	143.076,06
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	60.000	0	0	24.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000	0	-19.000	-167.076,06
064-263-09 Alte Landesschule KB - Sanierg. Außenanl. Schulhof	0	0	0	1.874,05
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.874,05
064-69-1 Gymnasien - Erw. v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.	60.000	0	145.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000	0	-145.000	0,00
064-69-160 Christian-Rausch-Schule - Erw. bew. Sachen d. AV	0	0	0	11.103,87
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-11.103,87
064-69-161 Gustav-Stresemann-Gymn. - Erw. bew. Sachen d. AV	0	0	0	26.718,03
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-26.718,03
064-69-162 Edertalschule - Erw. bew. Sachen d. AV	0	0	0	7.567,77
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-7.567,77
064-69-163 Alte Landesschule - Erw. bew. Sachen d. AV	0	0	0	5.030,09
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	3.330,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.360,09
064-69-6 Gymnasien - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	40.000	0	40.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	0	-40.000	0,00
064-69-662 Edertalschule - Einm. kl. Baumaßn.	0	0	0	13.210,40
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-13.210,40
064-69-663 Alte Landesschule - Einm. kl. Baumaßn.	0	0	0	4.983,36
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-4.983,36
Gesamtsumme	110.000	0	204.000	313.274,37

Produktgruppe

Teilhaushalt 034**Gesamtschulen**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 034 Gesamtschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-70.280,00	-46.400,00	-55.643,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-98.045,00	-101.730,00	-179.582,78
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-156.923,00	-78.423,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-164.987,00	-142.210,00	-175.673,02
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.900,00	-15.350,00	-20.876,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-507.135,00	-384.113,00	-431.775,48
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	671.885,00	707.748,00	642.230,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	47.700,00	51.470,00	38.797,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.894.141,00	1.614.821,00	1.459.926,03
14	66	Abschreibungen	768.456,00	812.455,00	707.844,42
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	204.100,00	93.000,00	16.790,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	1.200,00	1.088,67
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.587.482,00	3.280.694,00	2.866.676,98
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.080.347,00	2.896.581,00	2.434.901,50
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.080.347,00	2.896.581,00	2.434.901,50
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.075,57
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-4.075,57
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.080.347,00	2.896.581,00	2.430.825,93
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-15.328,00	-11.240,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	312.777,00	307.568,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	297.449,00	296.328,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.377.796,00	3.192.909,00	2.430.825,93

 Teilergebnishaushalt Produkt 034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-70.280,00	-46.400,00	-55.643,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-98.045,00	-101.730,00	-179.582,78
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-156.923,00	-78.423,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-164.987,00	-142.210,00	-175.673,02
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.900,00	-15.350,00	-20.876,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-507.135,00	-384.113,00	-431.775,48
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	671.885,00	707.748,00	642.230,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	47.700,00	51.470,00	38.797,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.894.141,00	1.614.821,00	1.459.926,03
14	66	Abschreibungen	768.456,00	812.455,00	707.844,42
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	204.100,00	93.000,00	16.790,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	1.200,00	1.088,67
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.587.482,00	3.280.694,00	2.866.676,98
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.080.347,00	2.896.581,00	2.434.901,50
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.080.347,00	2.896.581,00	2.434.901,50
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.075,57
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-4.075,57
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.080.347,00	2.896.581,00	2.430.825,93
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-15.328,00	-11.240,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	312.777,00	307.568,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	297.449,00	296.328,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.377.796,00	3.192.909,00	2.430.825,93
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 01					
Durch die Anpassung der Elternentgelte und der steigenden Bedarfe zur Inanspruchnahme der Betreuungsangebote ist mit steigenden Erträgen zu rechnen.					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Zuweisung des Landes Hessens aus dem Programm "Starke Heimat Hessen" für Verwaltungspersonal an Schulen. - ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Zuweisungen vom Land im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15).					

**Teilergebnishaushalt Produkt 034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Ansätze bei den Bewirtschaftungskosten wurden an das Rechnungsergebnis des Vorjahres angepasst.
- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).
- Die Instandhaltungsaufwendungen und Reparaturkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr an.
- weitere Mehraufwendungen sind bei der Fremdreinigung geplant.

Erläuterungen zu Nr. 15

Die Aufwendungen für die Gastschul- und Ersatzschulfinanzierung sind gestiegen. Des Weiteren werden ab dem Schuljahr 2025/2026 die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 29

- Für die Nutzung der Sporthallen durch Vereine sowie Schulräume und -hallen durch die Volkshochschule (einschl. Verwaltung) werden Erlöse aus einer Entschädigung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten verrechnet.

Erläuterungen zu Nr. 30

- Für die anteiligen Aufwendungen aus Fremdkapitalzinsen und Kreditbeschaffungskosten aus der Aufnahme von Kommunaldarlehen für Schulinvestitionen, Aufwendungen im IT-Bereich und aus den Aufgaben der Gebäudewirtschaft für die Schulen erfolgen Verrechnungen im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	034	Gesamtschulen	
Produkt	034010	Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen; Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der äußeren Schulangelegenheiten		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen, Lehrerinnen und Lehrer und sonstige schulische Mitarbeiter, schulische Gremien		
Ziele	Ziele, abstrakt: Bereitstellung und Betrieb eines wohnortnahen Schulangebotes; Schaffung und Ausbau von Betreuungs- und Ganztagsangeboten; Schulsozialarbeit Ziele, konkret: Bereitstellung und Betrieb von mindestens einer Grundschule je Gemeinde (Gesamtschule mit angeschlossener Grundschule)		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Schulgesetz; Schulentwicklungsplan; Beschlüsse des Kreistages/-ausschusses		
Leistungen	0340101 - Schulentwicklungsplanung <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0340102 - Betreuungs- und Ganztagsangebote <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe, ab 2026 Rechtsanspruch gegeben</i> 0340103 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0340101 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der Gesamtschulen	3	3	3
Anzahl der Schüler/-innen in Gesamtschulen	1.870	1.880	1.910
0340102 Betreuungs- und Ganztagsangebote			
Anzahl der Betreuungsangebote	0	1	1
Anzahl der Schüler/-innen in Betreuungsangeboten	0	85	89
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	3	3	3
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	1.000	1.110	1.094
Anzahl der Ganztagsangebote im Pakt für den Ganzttag	1	0	0
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten im Pakt für den Ganzttag	858	0	0
0340103 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	100	90	125
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	130	150	131

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 034 Gesamtschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				11.622,15		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				5.000,00		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				16.622,15		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-400.000,00		-750.000,00	-196.269,59	-4.828.800,00	-4.228.800,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-24.000,00		-24.000,00	-120.168,38	-546.061,46	-474.061,46
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-424.000,00		-774.000,00	-316.437,97	-5.374.861,46	-4.702.861,46
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-424.000,00		-774.000,00	-299.815,82	-5.374.861,46	-4.702.861,46

 Investitionen 034 Gesamtschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
031-GES_L Sachausstatt.Gegenst.f.Gesamtschulen (Landesaufg.)	0	0	0	-2.257,37
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	11.622,15
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-9.364,78
031-GES_SB Erw.v.bew.Sach.d.AnIV. f. Gesamtsch. - SCHULBUDGET	0	0	0	4.960,87
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.960,87
064-10-291 DIGITALPAKT Gesamtschule Edertal, Bergheim	0	0	0	300,60
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-300,60
064-10-292 DIGITALPAKT Uplandschule, Willingen	0	0	0	1.110,27
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.110,27
064-10-492 Uplandschule Willingen - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	3.647,73
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.975,54
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.672,19
064-10-991 GS Edertal-Invest. Ganztagsang., Betreuung	0	0	0	13.243,68
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-751,06
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-12.492,62
064-291-11 Gesamtschule Edertal - Generalsanierung	350.000	0	100.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000	0	-100.000	0,00
064-292-02 Uplandschule Willingen - Schulhofplanung/-gestalt.	0	0	600.000	186.410,34
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-600.000	-186.410,34
064-292-04 Uplandschule Willingen - Sanierung Dach Cafeteria	0	0	0	5.721,78
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.721,78
064-99-1 Gesamtschulen - Erw. v.bewegl.Sachen d.Anlageverm.	24.000	0	24.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-24.000	0	-24.000	0,00
064-99-190 Gesamtschule Battenberg - Erw. bewegl.Sachen d.AV	0	0	0	7.735,21
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-7.735,21
064-99-191 Gesamtschule Edertal - Erw. bewegl.Sachen d.AV	0	0	0	61.706,50
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-61.706,50
064-99-192 Uplandschule Willingen - Erw. bewegl.Sachen d.AV	0	0	0	13.006,71
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-13.006,71
064-99-592 Uplandschule- Neuanschaff.v.Kleintraktoren	0	0	0	7.169,75
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-7.169,75
064-99-6 Gesamtschulen - Einmal. kl. Baumaßn.	50.000	0	50.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	-50.000	0,00
064-99-692 Uplandschule - Einmal. kl. Baumaßn.	0	0	0	2.059,75
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.059,75
Gesamtsumme	424.000	0	774.000	304.815,82

Produktgruppe

Teilhaushalt **035**

Förderschulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 035 Förderschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.840,00	-15.800,00	-14.245,77
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-95.947,00	-82.420,00	-144.685,59
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-231.423,00	-178.423,00	-101.270,33
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-197.345,00	-163.381,00	-164.809,47
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-55.850,00	-42.808,00	-25.217,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-591.405,00	-482.832,00	-450.228,23
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	801.025,00	831.348,00	682.038,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.200,00	60.300,00	62.336,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.243.572,00	1.077.396,00	980.544,01
14	66	Abschreibungen	644.377,00	691.270,00	582.038,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.037.300,00	2.510.000,00	2.120.711,78
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00	600,00	487,81
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.784.074,00	5.170.914,00	4.428.157,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.192.669,00	4.688.082,00	3.977.929,24
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.192.669,00	4.688.082,00	3.977.929,24
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			37.508,55
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			37.508,55
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.192.669,00	4.688.082,00	4.015.437,79
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-15.093,00	-10.597,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	272.594,00	254.511,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	257.501,00	243.914,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.450.170,00	4.931.996,00	4.015.437,79

 Teilergebnishaushalt Produkt 035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-10.840,00	-15.800,00	-14.245,77
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-95.947,00	-82.420,00	-144.685,59
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-231.423,00	-178.423,00	-101.270,33
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-197.345,00	-163.381,00	-164.809,47
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-55.850,00	-42.808,00	-25.217,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-591.405,00	-482.832,00	-450.228,23
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	801.025,00	831.348,00	682.038,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	57.200,00	60.300,00	62.336,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.243.572,00	1.077.396,00	980.544,01
14	66	Abschreibungen	644.377,00	691.270,00	582.038,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.037.300,00	2.510.000,00	2.120.711,78
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00	600,00	487,81
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.784.074,00	5.170.914,00	4.428.157,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.192.669,00	4.688.082,00	3.977.929,24
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.192.669,00	4.688.082,00	3.977.929,24
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			37.508,55
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			37.508,55
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.192.669,00	4.688.082,00	4.015.437,79
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-15.093,00	-10.597,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	272.594,00	254.511,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	257.501,00	243.914,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.450.170,00	4.931.996,00	4.015.437,79
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 01					
Die Umsatzerlöse aus Überlassung und Gebäude und Räume reduzieren sich aufgrund der schulischen Nutzung eines Hausmeisterhauses.					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Zuweisung des Landes Hessen zur Durchführung von Inklusionsmaßnahmen. - Zuweisung des Landes Hessen aus dem Programm "Starke Heimat Hessen" für Verwaltungspersonal an Schulen. - ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Zuweisungen vom Land im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15).					

**Teilergebnishaushalt Produkt 035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 09

Die Mehrerträge resultieren überwiegend aus höheren Auflösungen von Rückstellungen für Altersteilzeit.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Ansätze bei den Bewirtschaftungskosten wurden an das Rechnungsergebnis des Vorjahres angepasst.
- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).
- Die Instandhaltungsaufwendungen und Reparaturkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr an.
- weitere Mehraufwendungen sind bei der Fremdreinigung geplant.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Es ist weiterhin mit Kostensatzverhandlungen zu rechnen, welche aufgrund des weiterhin hohen Preisniveaus zu Steigerungen der Kostensätze führen werden. Außerdem wird die Baumaßnahme an der Karl-Preisling-Schule vermutlich 2025 zur Abrechnung kommen und Auswirkungen auf den Kostensatz haben.
- Des Weiteren werden ab dem Schuljahr 2025/2026 die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganzttag, Ganzttag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 29

- Für die Nutzung der Sporthallen durch Vereine sowie Schulräume und -hallen durch die Volkshochschule (einschl. Verwaltung) werden Erlöse aus einer Entschädigung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten verrechnet.

Erläuterungen zu Nr. 30

- Für die anteiligen Aufwendungen aus Fremdkapitalzinsen und Kreditbeschaffungskosten aus der Aufnahme von Kommunaldarlehen für Schulinvestitionen, Aufwendungen im IT-Bereich und aus den Aufgaben der Gebäudewirtschaft für die Schulen erfolgen Verrechnungen im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten.

	Produktbeschreibung Produkt 035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen; Wahrnehmung von Aufgaben im Bereich der äußeren Schulangelegenheiten		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: keine Zielgruppen, extern: Schülerinnen und Schüler, Eltern, Schulleitungen, Lehrerinnen und Lehrer und sonstige schulische Mitarbeiter, schulische Gremien		
Ziele	Ziele, abstrakt: Bereitstellung und Betrieb eines wohnortnahen Schulangebotes; Schaffung und Ausbau von Betreuungs- und Ganztagsangeboten; Schulsozialarbeit Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Schulgesetz; Schulentwicklungsplan; Beschlüsse des Kreistages/-ausschusses		
Leistungen	0350101 - Schulentwicklungsplanung <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0350102 - Betreuungs- und Ganztagsangebote <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe, ab 2026 Rechtsanspruch gegeben</i> 0350103 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0350101 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der Förderschulen	6	6	6
Anzahl der Schüler/-innen in Förderschulen	450	440	452
0350102 Betreuungs- und Ganztagsangebote			
Anzahl der Betreuungsangebote	2	2	2
Anzahl der Schüler/-innen in Betreuungsangeboten	30	35	31
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	6	6	6
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	330	320	331
Anzahl der Ganztagsangebote im Pakt für den Ganzttag	1	1	0
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten im Pakt für den Ganzttag	30	0	0
0350103 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	50	50	55
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	10	10	13

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 035 Förderschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	200.000,00		200.000,00	217.487,37		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	200.000,00		200.000,00	217.487,37		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-400.000,00		-500.000,00	-70.299,28	-2.956.193,00	-2.456.193,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-48.000,00		-42.000,00	-27.958,40	-439.390,29	-349.390,29
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-448.000,00		-542.000,00	-98.257,68	-3.395.583,29	-2.805.583,29
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-248.000,00		-342.000,00	119.229,69	-3.395.583,29	-2.805.583,29

 Investitionen 035 Förderschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
031-FS_KFZ Fahrzeuge Förderschulen	20.000	0	20.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000	0	-20.000	0,00
031-FS_L Sachausstatt.Gegenst.f.Förderschulen (Landesaufg.)	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	13.365,31
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-13.365,31
031-FS_SB Erw.v.bew.Sach. d.AnIV. f.Fördersch. - SCHULBUDGET	0	0	0	1.004,45
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.004,45
031-INKL Zuw.Land.Entlast.d.Komm.im B.inklusionsrelev.Aufg.	-200.000	0	-200.000	-202.540,67
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	0	200.000	202.540,67
064-10-282 DIGITALPAKT Friedrich-Trost-Schule, Frankenberg	0	0	0	66.314,79
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-66.314,79
064-10-284 DIGITALPAKT Paul-Zimmermann-Schule, Korbach	0	0	0	18,39
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-18,39
064-10-285 DIGITALPAKT Schule am Enser Tor, Korbach	0	0	0	3.966,10
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.966,10
064-10-481 Mathias-Bauer-Schule,B.Wild. - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	835,77
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-835,77
064-281-01 Mathias-Bauer-Sch.,B.W.-Plan.n.Standort a.d.Ense	400.000	0	500.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000	0	-500.000	0,00
064-89-1 Förderschulen - Erw. v.bewegl. Sach. d.Anlageverm.	28.000	0	22.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-28.000	0	-22.000	0,00
064-89-181 Mathias-Bauer-Schule - Erw. bewegl. Sach. d.AV	0	0	0	1.012,06
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.012,06
064-89-182 Friedr.-Trost-Schule - Erw. bewegl. Sach. d.AV	0	0	0	5.442,71
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-5.442,71
064-89-183 Kegelbergsschule - Erw. bewegl. Sach. d.AV	0	0	0	4.716,71
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.716,71
064-89-184 Paul-Zimmermann-Sch. - Erw. bewegl. Sach. d.AV	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	1.581,39
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.581,39
Gesamtsumme	248.000	0	342.000	-119.229,69

Übersicht der Schulbudgets

 Schulbudgets Grundschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
101	Schule am Goldberg	31.223	33.189	67.273,87
102	GS Neuer Garten, Bad Arolsen	32.046	31.925	23.137,94
103	Valentin-Grundschule, Bad Arolsen-Helsen	26.746	26.059	17.345,69
106	Nicolai-Schule Mengerlinghausen, Bad Arolsen	7.386	7.387	6.829,63
108	Auenbergschule Odershausen, Bad Wildungen	17.803	17.565	14.949,15
109	GS Helenenthal, Bad Wildungen	36.565	36.525	36.001,25
110	Schule Breiter Hagen, Bad Wildungen	32.034	32.889	28.464,85
112	GS Bromskirchen	4.291	4.116	2.742,68
113	GS Bottendorf, Burgwald	10.103	9.924	9.056,98
116	GS Wrexen, Diemelstadt	23.214	4.908	5.735,98
118	GS Edertal	37.107	35.135	32.778,16
119	Kellerwaldschule, Frankenau	17.216	17.111	12.342,62
121	Regenbogenschule, Frankenberg	28.990	29.193	13.664,60
122	GS Geismar, Frankenberg	22.134	21.806	20.906,75
123	GS Röddenau, Frankenberg	5.073	4.812	6.019,90
125	Wigand-Gerstenberg-Schule, Frankenberg	25.964	25.964	20.555,29
127	GS Haina	16.798	16.720	18.390,57
129	Möllenbachschule, Hatzfeld	5.065	4.971	4.614,92
130	Berliner Schule, Korbach	22.856	21.243	22.212,46
133	Humboldt-Schule, Korbach	42.596	36.892	39.037,27
135	Schule Marker Breite, Korbach	27.213	26.491	21.276,71
136	Westwallschule, Korbach	29.476	28.853	23.368,65
137	GS Sachsenberg, Lichtenfels	22.127	22.180	23.633,25
139	Nicolaus-Hilgermann-Schule, Rosenthal	16.889	17.257	10.914,97
140	Grundschule Twistetal	6.235	6.100	5.395,27
143	Henkelschule Vöhl	22.507	22.501	14.375,02
146	GS Höringhausen, Waldeck	22.298	16.762	17.247,35
149	Diemeltalschule Usseln, Willingen	16.885	17.172	11.821,19
151	GS am Burgberg, Battenberg	9.188	9.306	6.820,04
152	GS Villa R, Volkmarsen	28.955	29.249	22.983,67
	Summe	646.983	614.205	559.896,68
Schulbudgets Realschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
120	Burgwaldschule	56.458	52.980	28.034,46
	Summe	56.458	52.980	28.034,46
Schulbudgets Haupt- und Realschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
105	Kaulbach-Schule	46.906	45.078	17.904,68
107	Ense-Schule	26.761	26.867	22.172,82
134	Louis-Peter-Schule	40.769	41.698	40.130,00
144	Kugelsburgschule	22.710	23.301	13.765,76
	Summe	137.146	136.944	93.973,26

 Schulbudgets Grund-, Haupt- und Realschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
115	MPS Adorf, Diemelsee	34.249	34.148	25.961,39
117	Schlossbergschule Rhoden, Diemelstadt	33.467	32.876	27.805,54
124	Ortenbergschule, Frankenberg	57.742	57.213	53.866,43
126	Cornelia-Funke-Schule, Gemünden	36.664	37.962	22.178,13
138	MPS Goddelsheim, Lichtenfels	35.032	35.378	28.290,65
142	Ederseeschule Herzhausen, Vöhl	35.657	34.871	28.270,92
148	MPS Sachsenhausen, Waldeck	39.593	36.425	34.169,65
	Summe	272.404	268.873	220.542,71
Schulbudgets Gymnasien Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
360	Christian-Rauch-Schule, Bad Arolsen	62.355	63.518	62.026,18
361	Gustav-Stresemann-Gymnasium, Bad Wildungen	59.328	59.805	42.816,86
362	Edertalschule, Frankenberg	91.881	92.517	50.166,39
363	Alte Landesschule, Korbach	101.454	100.602	85.598,47
	Summe	315.018	316.442	240.607,90
Schulbudgets Gesamtschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
890	Gesamtschule Battenberg	72.735	76.928	72.605,65
891	Gesamtschule Edertal	42.980	41.975	35.906,51
892	Uplandschule, Willingen	52.836	51.988	37.871,11
	Summe	168.551	170.891	146.383,27
Schulbudgets Förderschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2025	HH-Ansatz 2024	Vorl. Ergebnis 2023
780	Heinrich-Lüttecke-Schule, Bad Arolsen	18.102	17.461	13.919,36
781	Mathias-Bauer-Schule, Bad Wildungen	18.846	18.450	11.713,56
782	Friedrich-Trost-Schule, Frankenberg	24.841	25.476	21.565,66
783	Kegelbergschule, Frankenberg	18.277	18.485	12.856,96
784	Paul-Zimmermann-Schule, Korbach	19.717	19.070	7.209,42
785	Schule am Enser Tor, Korbach	20.314	20.374	11.286,12
	Summe	120.097	119.316	78.551,08

Produktgruppe

Teilhaushalt **036**

Berufliche Schulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 036 Berufliche Schulen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.000,00	-19.000,00	-14.847,89
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-139.000,00	-139.000,00	-210.011,84
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-78.424,00	-78.424,00	-16.027,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-264.545,00	-245.193,00	-260.920,52
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-30.530,00	-32.600,00	1.518,83
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-531.499,00	-514.217,00	-500.288,42
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	758.000,00	781.749,00	644.128,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	53.200,00	60.750,00	41.445,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.340.423,00	2.854.000,00	2.452.534,59
14	66	Abschreibungen	1.156.612,00	1.180.704,00	1.045.926,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	944.400,00	947.000,00	741.924,18
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.560,00	1.560,00	1.058,24
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.254.195,00	5.825.763,00	4.927.016,88
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.722.696,00	5.311.546,00	4.426.728,46
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	215.060,00		
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	215.060,00		
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.937.756,00	5.311.546,00	4.426.728,46
25	59	Außerordentliche Erträge		-318.500,00	-7.358,14
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-318.500,00	-7.358,14
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.937.756,00	4.993.046,00	4.419.370,32
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-177.598,00	-117.153,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.885.830,00	1.780.708,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.708.232,00	1.663.555,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.645.988,00	6.656.601,00	4.419.370,32

 Teilergebnishaushalt Produkt 036010 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.000,00	-19.000,00	-14.847,89
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-139.000,00	-139.000,00	-210.011,84
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-78.424,00	-78.424,00	-16.027,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-264.545,00	-245.193,00	-260.920,52
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-30.530,00	-32.600,00	1.518,83
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-531.499,00	-514.217,00	-500.288,42
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	758.000,00	781.749,00	644.128,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	53.200,00	60.750,00	41.445,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.340.423,00	2.854.000,00	2.452.534,59
14	66	Abschreibungen	1.156.612,00	1.180.704,00	1.045.926,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	944.400,00	947.000,00	741.924,18
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.560,00	1.560,00	1.058,24
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.254.195,00	5.825.763,00	4.927.016,88
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.722.696,00	5.311.546,00	4.426.728,46
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	215.060,00		
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	215.060,00		
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.937.756,00	5.311.546,00	4.426.728,46
25	59	Außerordentliche Erträge		-318.500,00	-7.358,14
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		-318.500,00	-7.358,14
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.937.756,00	4.993.046,00	4.419.370,32
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-177.598,00	-117.153,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.885.830,00	1.780.708,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.708.232,00	1.663.555,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.645.988,00	6.656.601,00	4.419.370,32
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Zuweisung des Landes Hessen aus dem Programm "Starke Heimat Hessen" für Verwaltungspersonal an Schulen.					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Aufwendungen für das ÖPP-Projekt wurde im Vorjahr komplett als Aufwand unter den Sach- und Dienstleistungen geplant. Ab dem Haushalt 2025 wird nur noch der Anteil, der tatsächlich Sach- und Dienstleistungen betrifft (wie bspw. die Bauunterhaltsrate) hier geplant.					

**Teilergebnishaushalt Produkt 036010 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

Der Zuschuss an die beiden rechtlich selbstständigen beruflichen Schulen (RSBS) zur Deckung der laufenden Verwaltung im Rahmen der äußeren Schulverwaltung, hat sich im Vergleich zum Vorjahr reduziert. Dagegen sind die Aufwendungen für die Gastschul- und Ersatzschulfinanzierung gestiegen, so dass sich der Ansatz insgesamt nur minimal nach unten verändert hat.

Erläuterungen zu Nr. 22

Zinsaufwendungen für ÖPP-Projekt Berufliche Schulen "Ersatzbau Klosterstraße".

Erläuterungen zu Nr. 29

- Für die Nutzung der Sporthallen durch Vereine sowie Schulräume und -hallen durch die Volkshochschule (einschl. Verwaltung) werden Erlöse aus einer Entschädigung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten verrechnet.

Erläuterungen zu Nr. 30

- Für die anteiligen Aufwendungen aus Fremdkapitalzinsen und Kreditbeschaffungskosten aus der Aufnahme von Kommunaldarlehen für Schulinvestitionen, Aufwendungen im IT-Bereich und aus den Aufgaben der Gebäudewirtschaft für die Schulen erfolgen Verrechnungen im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit den jeweiligen Produkten.

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 036 Berufliche Schulen Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	566.009,00		370.000,00	8.526,95		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			318.500,00			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	566.009,00		688.500,00	8.526,95		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-500.000,00	-200.000,00	-2.500.000,00	-2.794.224,39	-27.857.000,00	-27.597.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-467.085,00		-329.800,00	-564.131,02	-7.003.035,00	-6.629.135,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-238.367,00				-238.367,00	-238.367,00
	Summe	-1.205.452,00	-200.000,00	-2.829.800,00	-3.358.355,41	-35.098.402,00	-34.464.502,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-639.443,00	-200.000,00	-2.141.300,00	-3.349.828,46	-35.098.402,00	-34.464.502,00

 Investitionen 036 Berufliche Schulen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
031-BS_L Sachausstatt.Gegenst.f.Berufli.Schulen(Landesaufg.)	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	8.526,95
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.526,95
031-BSK Berufli.Schulen KB u. BA - Einricht./IT-Ausst	223.000	0	161.500	65.057,87
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-223.000	0	-161.500	-65.057,87
031-HVS Hans-Viessmann-Schule FKB - Einricht./IT-Ausst	224.085	0	148.300	79.375,22
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-224.085	0	-148.300	-79.375,22
031-RSBS Rechtl.Selbstst.Berufli.Schul. - Einricht./IT-Ausst	0	0	0	318.218,89
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-318.218,89
064-10-272 DIGITALPAKT Berufl. Schulen Kasseler Str., Korbach	0	0	0	24.770,23
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-24.770,23
064-271-11 Hans-Viessmann-Sch.FKB-Errichtung Parkplatz	0	0	0	126.874,27
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-126.874,27
064-272-12 Berufl. Schulen KB, Kasseler Str.-Generalsanierung	-458.009	0	2.130.000	2.731.545,48
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	458.009	0	370.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-2.500.000	-2.642.579,89
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-88.965,59
064-272-15 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. - Sanierung (MZ)	300.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	0	0	0,00
Erläuterungen: Durch diese Maßnahme werden Räume für das Medienzentrum errichtet, wobei mit dieser Maßnahme natürlich alle Arbeiten erledigt werden, die für diesen Bereich auch im Rahmen der Verkehrssicherheit/energetischen Ertüchtigung etc. erforderlich sind.				
064-272-16 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. - Schulhofgestalt	92.000	200.000	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	108.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000	-200.000	0	0,00
064-274-02 Veräußerung Ser-Pavillon inkl. Grundstück	0	0	-318.500	0,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	318.500	0,00
064-79-5 Berufliche Schulen - Neuanschaff. v.Kleintraktoren	20.000	0	20.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000	0	-20.000	0,00
064-79-512 Berufl. Schulen Kasseler Str.-Erw.v.Kleintraktoren	0	0	0	3.986,50
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.986,50
Gesamtsumme	401.076	200.000	2.141.300	3.349.828,46

Produktgruppe

Teilhaushalt 037**Schülerbeförderung**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 037 Schülerbeförderung Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-200,00	-104,11
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-200,00	-200,00	-104,11
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.100.000,00	8.600.000,00	8.196.520,66
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.100.000,00	8.600.000,00	8.196.520,66
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.099.800,00	8.599.800,00	8.196.416,55
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	9.099.800,00	8.599.800,00	8.196.416,55
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			76.861,78
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			76.861,78
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	9.099.800,00	8.599.800,00	8.273.278,33
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	41,00	39,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	41,00	39,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.099.841,00	8.599.839,00	8.273.278,33



Teilergebnishaushalt Produkt 037010 Schülerbeförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-200,00	-104,11
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-200,00	-200,00	-104,11
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.100.000,00	8.600.000,00	8.196.520,66
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.100.000,00	8.600.000,00	8.196.520,66
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	9.099.800,00	8.599.800,00	8.196.416,55
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	9.099.800,00	8.599.800,00	8.196.416,55
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			76.861,78
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			76.861,78
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	9.099.800,00	8.599.800,00	8.273.278,33
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	41,00	39,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	41,00	39,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.099.841,00	8.599.839,00	8.273.278,33

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

- Schülerbeförderungskosten:

Der Ansatz wurde aufgrund der aktuellen Preisentwicklung erhöht. Des Weiteren ist mit weiteren Querverkehren für das Schulschwimmen im Bereich Bad Wildungen zu rechnen.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 037010 Schülerbeförderung Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	037	Schülerbeförderung	
Produkt	037010	Schülerbeförderung	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung		
Kurzbeschreibung	Sicherung der Schülerbeförderung gemäß § 161 Hessisches Schulgesetz (HSchG)		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: keine Zielgruppen, extern: Schülerinnen und Schüler der Schuljahrgänge 1 bis 10		
Ziele	Ziele, abstrakt: Beförderung zur nächstgelegenen, aufnahmefähigen Schule des gewählten Bildungsganges zu möglichst wirtschaftlichen Kosten Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Schulgesetz; Verträge mit der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH (EWF)		
Leistungen	0370101 - Schülerbeförderung <i>Leistungscharakter: Weisungsaufgabe (Pflichtaufgabe des Schulträgers)</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0370101 Schülerbeförderung			
Anzahl der Schülerjahreskarten	7.000	7.000	6.975
Anzahl der Einzelerstattungen	450	600	698

Produktgruppe

Teilhaushalt 038

Fördermaßnahmen für Schüler

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 038 Fördermaßnahmen für Schüler

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-50.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.426,00	-16.426,00	-32.762,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.426,00	-16.426,00	-82.762,80
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20,00	7.917,00	50.597,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.300,00	13.800,00	20.839,97
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			12,92
14	66	Abschreibungen	204,00	410,00	637,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	85.000,00	95.000,00	104.918,32
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.524,00	117.127,00	177.005,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	94.098,00	100.701,00	94.242,75
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	94.098,00	100.701,00	94.242,75
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	94.098,00	100.701,00	94.242,75
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	346,00	18.116,00	325,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	346,00	18.116,00	325,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	94.444,00	118.817,00	94.568,60

 Teilergebnishaushalt Produkt 038010 BAföG-Verwaltung Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-50.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.426,00	-16.426,00	-32.762,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.426,00	-16.426,00	-82.762,80
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	20,00	7.917,00	50.597,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	14.300,00	13.800,00	20.839,97
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			12,92
14	66	Abschreibungen	204,00	410,00	637,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	85.000,00	95.000,00	104.918,32
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	99.524,00	117.127,00	177.005,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	94.098,00	100.701,00	94.242,75
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	94.098,00	100.701,00	94.242,75
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	94.098,00	100.701,00	94.242,75
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	346,00	18.116,00	325,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	346,00	18.116,00	325,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	94.444,00	118.817,00	94.568,60
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Für die IKZ wurde im Haushaltsjahr 2023 einmalig eine Zuwendung des Landes Hessen in Höhe von 50.000 EUR vereinnahmt.					
Erläuterungen zu Nr. 15					
Kostenerstattung im Rahmen der IKZ an die Stadt Kassel.					

Produktgruppe

Teilhaushalt 039

Sonstige schulische Aufgaben

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilergebnishaushalt Produktgruppe 039 Sonstige schulische Aufgaben					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-500,00	-260,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500.000,00	-500.000,00	-459.473,27
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-56.053.592,00	-53.505.782,00	-53.503.810,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.500,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.705.868,00	-3.478.351,00	-4.080.383,12
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-31.960,00	-34.965,00	-3.922,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-60.292.420,00	-57.519.598,00	-58.049.349,19
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.029.675,00	2.310.495,00	1.504.679,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	296.472,00	323.005,00	270.687,57
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.384.100,00	1.401.194,00	1.210.173,99
14	66	Abschreibungen	61.025,00	39.715,00	43.843,59
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	155.000,00	179.000,00	170.990,99
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00	600,00	494,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.926.872,00	4.254.009,00	3.200.869,29
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-56.365.548,00	-53.265.589,00	-54.848.479,90
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-56.365.548,00	-53.265.589,00	-54.848.479,90
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.111,70
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.111,70
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-56.365.548,00	-53.265.589,00	-54.847.368,20
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-531.733,00	-693.877,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	203.175,00	224.738,00	436,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-328.558,00	-469.139,00	436,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-56.694.106,00	-53.734.728,00	-54.846.931,40

 Teilergebnishaushalt Produkt 039010 Sonstige schulische Aufgaben Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500.000,00	-500.000,00	-459.473,27
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-56.053.592,00	-53.505.782,00	-53.503.810,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.500,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-3.655.868,00	-3.478.351,00	-4.063.716,45
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-31.960,00	-34.965,00	-3.922,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-60.241.420,00	-57.519.098,00	-58.032.422,52
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.917.120,00	2.196.441,00	1.392.081,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	288.672,00	315.055,00	263.987,39
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.331.750,00	1.347.344,00	1.171.574,21
14	66	Abschreibungen	5.205,00	5.195,00	7.252,51
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	155.000,00	179.000,00	170.990,99
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	600,00	600,00	494,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.698.347,00	4.043.635,00	3.006.380,23
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-56.543.073,00	-53.475.463,00	-55.026.042,29
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-56.543.073,00	-53.475.463,00	-55.026.042,29
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.111,70
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			1.111,70
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-56.543.073,00	-53.475.463,00	-55.024.930,59
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-531.733,00	-693.877,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	175.061,00	188.925,00	214,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-356.672,00	-504.952,00	214,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-56.899.745,00	-53.980.415,00	-55.024.716,39
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 05					
- Gemäß § 50 Abs. 3 Finanzausgleichsgesetz ist ein Zuschlag zur Kreisumlage (Schulumlage) zu erheben. Dieser Zuschlag ist ab dem Haushaltsjahr 2007 kostendeckend zum Ausgleich der Belastungen als Schulträger festzusetzen. Nach Nr. 15 der Hinweise zu § 4 GemHVO ist dem Haushaltsplan eine besondere Übersicht (verbindliches Muster) zur Darstellung der dem Schulumlagebedarf zuzuordnenden Aufwendungen beizufügen. Diese wird auf den folgenden Seiten abgebildet.					
Erläuterungen zu Nr. 08					
geplante Erträge aus der Auflösung des Sonderposten Schulumlage nach § 37(3) FAG.					

**Teilergebnishaushalt Produkt 039010 Sonstige schulische Aufgaben**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuweisung an externe Träger für Aufwendungen der Schulsozialarbeit.
- Zuschuss an den Hessencampus Waldeck-Frankenberg.

Der Ansatz reduziert sich im Vergleich zum Vorjahr, da das Programm "Qualifizierte berufspädagogische Ausbildungsbegleitung in Berufsschule und Betrieb" (QuABB) ab dem Haushaltsjahr 2025 nicht mehr finanziell unterstützt wird.

Erläuterungen zu Nr. 29

- Der Kostenanteil des Landkreises an der Schulsozialarbeit wird im Rahmen der ILV mit dem Produkt Jugendarbeit verrechnet.

Erläuterungen zu Nr. 30

- IT-Ausstattungsgegenstände für den Bürobetrieb mit einem Anschaffungsbetrag von unter 800 EUR, wie z.B. Arbeitsplatzbildschirme oder Tablets, aber auch einzelne Telefone, werden zentral bei Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur" geplant und verausgabt und über die Interne Leistungsbeziehung (ILB) verursachungsgerecht auf den verschiedenen Produkten verrechnet.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 039010 Sonstige schulische Aufgaben Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	039	Sonstige schulische Aufgaben	
Produkt	039010	Sonstige schulische Aufgaben	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von Jugendverkehrsschulen; Geschäftsstelle des Kreisschülerrates und des Kreiselternbeirates; Schülerunfallversicherung; Zuschuss für Hausaufgabenbetreuung; Sachkosten der Schulsportkoordinatoren		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Keine Zielgruppen, extern: Schülerinnen und Schüler, Schulen im Kreisgebiet, Eltern- und Schülervvertretungen		
Ziele	Ziele, abstrakt: Durchführung von Verkehrserziehungsmaßnahmen an den Grundschulen; Unterstützung der schulischen Mitbestimmungsgremien; Gewährleistung der gesetzlichen Unfallversicherung; Unfallverhütung; Unterstützung von Initiativen zur Hausaufgabenbetreuung; Förderung des Schulsports Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Schulgesetz		
Leistungen	0390101 - Jugendverkehrsschule Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0390102 - Kreisschülerrat/Kreiselternbeirat Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0390103 - Schülerunfallversicherung Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0390105 - Sachkosten der Schulsportkoordinatoren Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0390106 - Schulsozialarbeit Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0390101 Jugendverkehrsschule			
Anzahl der unterrichteten Schüler/-innen	1.650	1.700	1.436
Anzahl der Fahrzeuge im Landkreis	2	2	2
0390102 Kreisschülerrat/Kreiselternbeirat			
Anzahl der Mitglieder des Kreisschülerrates	10	9	10
Anzahl der Mitglieder des Kreiselternbeirates	11	11	11
0390103 Schülerunfallversicherung			
Anzahl der von der Schülerunfallversicherung erfassten Schüler/-innen	18.300	18.300	19.526
0390105 Sachkosten der Schulsportkoordinatoren			
Anzahl der Schulsportkoordinatoren	3	3	3
0390106 Schulsozialarbeit			
Anzahl der Grundschulen mit Schulsozialarbeit	7	5	5
Anzahl der Schüler/-innen in Grundschulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	1.600	1.160	1.257
Anzahl der Realschulen mit Schulsozialarbeit	1	1	1
Anzahl der Schüler/-innen in Realschulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	670	640	686
Anzahl der kombinierten Haupt- und Realschulen mit Schulsozialarbeit	4	4	4
Anzahl der Schüler/-innen in Haupt- und Realschulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	1.250	1.200	1.443
Anzahl der kombinierten Grund-, Haupt- und Realschulen mit Schulsozialarbeit	7	7	7
Anzahl der Schüler/-innen in kombinierten Grund-, Haupt- und Realschulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	2.600	2.300	2.285
Anzahl der Gymnasien mit Schulsozialarbeit	4	3	3
Anzahl der Schüler/-innen in Gymnasien, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	3.800	3.200	3.818
Anzahl der Gesamtschulen mit Schulsozialarbeit	3	3	3
Anzahl der Schüler/-innen in Gesamtschulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	1.880	1.790	1.910

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 039010 Sonstige schulische Aufgaben Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Anzahl der Förderschulen mit Schulsozialarbeit	5	4	4
Anzahl der Schüler/-innen in Förderschulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	400	300	331
Anzahl der Beruflichen Schulen mit Schulsozialarbeit	2	2	2
Anzahl der Schüler/-innen an Beruflichen Schulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	3.500	3.800	3.552

 Teilergebnishaushalt Produkt 039020 Medienzentrum Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-500,00	-260,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-50.000,00		-16.666,67
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-51.000,00	-500,00	-16.926,67
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	112.555,00	114.054,00	112.598,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.800,00	7.950,00	6.700,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.350,00	53.850,00	38.599,78
14	66	Abschreibungen	55.820,00	34.520,00	36.591,08
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	228.525,00	210.374,00	194.489,06
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	177.525,00	209.874,00	177.562,39
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	177.525,00	209.874,00	177.562,39
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	177.525,00	209.874,00	177.562,39
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	28.114,00	35.813,00	222,60
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	28.114,00	35.813,00	222,60
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	205.639,00	245.687,00	177.784,99
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Telefonkosten zentral unter dem Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)" geplant und verausgabt. Anschließend werden diese über die Interne Leistungsverrechnung auf die jeweiligen betroffenen Produkte umgelegt (siehe hierzu auch Nr. 30).					

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 039020 Medienzentrum Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben	
Produktgruppe	039	Sonstige schulische Aufgaben	
Produkt	039020	Medienzentrum	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung		
Kurzbeschreibung	Leihweise Überlassung von Film-, Bild-, und Audiomaterial haptisch und per Download; Leihweise Überlassung von Geräten an Schulen, gemeinnützige Vereine, Behörden, Unternehmen und andere Institutionen im Landkreis; Beratung von Schulen und Kreisverwaltung; Pflege der Webseiten www.mzkb.de und www.mzfkb.de und des Onlinemedienkatalogs sowie des Medienreservierungs- und Downloadsystems; Pflege der Kunden-, Medien- und Gerätedatei; Aktualitätsüberprüfung von Medien und ggf. Herausnahme aus dem Angebot; Beurteilung, Auswahl und Kauf von Medien, Lernsoftware und Geräten; Organisation von Sammelbestellungen von Lernsoftwarelizenzen für Schulen; Fortbildung zum Einsatz und der Wirkung von audiovisuellen Medien; gerätetechnische Einweisungen; Zusammenarbeit in den Bereichen Medienbeschaffung und Fortbildung mit den anderen kommunalen Medienzentren in Hessen, der Hessischen Lehrkräfteakademie sowie dem Staatlichen Schulamt für den Schwalm-Eder-Kreis und den Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: alle Fachdienste der Kreisverwaltung Zielgruppen, extern: Schulleitungen, Lehrerinnen und Lehrer und sonstige schulische Mitarbeiter; Schülerinnen und Schüler, Vereine, Unternehmen, Externe Ämter/Behörden, private Organisationen, Bürgerinnen und Bürger		
Ziele	Ziele, abstrakt: Erfüllung des Bildungsauftrags, Gewährleistung eines aktuellen und umfangreichen Medien-, Geräte- und Lizenzbestandes Ziele, konkret: Förderung der Mediennutzung im Bildungsbereich bei hoher Kundenzufriedenheit		
Rechtsgrundlagen	§ 162 Hessisches Schulgesetz (HSchG)		
Leistungen	Leistungscharakter: Serviceaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0390201 Serviceleistungen			
Medienverleih	11.000	9.000	8.864
Geräteverleih	1.000	1.500	787
Webseitenbesuche (Die Homepage wurde in die Website des LK integriert, daher Kennzahl nicht messbar)	0	120.000	0
Fortbildungsteiln.	250	150	76
Schüler/innen	21.000	21.000	20.597
Erträge	500 EUR	500 EUR	260 EUR

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben

			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsplanung	
Pos.	Konten	Bezeichnung	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.149.515,41	1.152.600,00	1.300.380,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	104,11	200,00	200,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.942.703,92	2.696.229,00	2.761.277,00
		darunter: Gastschulbeiträge	212.147,00	177.500,00	177.500,00
		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	189.798,00	207.100,00	207.100,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge	53.503.810,00	53.505.782,00	56.053.592,00
		aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende	122.504,78	727.385,00	1.885.485,00
		Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions- zuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	5.780.449,30	4.928.852,00	6.023.322,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	257.191,11	312.231,00	323.180,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	63.756.278,63	63.323.279,00	68.347.436,00
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	11.445.567,77	13.325.593,00	12.983.855,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	914.565,80	1.170.535,00	1.055.272,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.684.403,78	28.052.045,55	29.396.521,00
14	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)	7.809.108,13	8.678.342,00	9.367.238,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.446.010,39	4.157.800,00	5.478.220,00
		darunter: Aufwendungen für Gastschüler	0,00	0,00	0,00
16	73	Steueraufwendungen / Umlageverpflichtungen	0,00	0,00	0,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
18	70,74,7 6	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.406,17	11.160,00	10.610,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	48.309.062,04	55.395.475,55	58.291.716,00
20		Verwaltungsergebnis	15.447.216,59	7.927.803,45	10.055.720,00
21	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	215.060,00
23		Finanzergebnis	0,00	0,00	-215.060,00
24		Ordentliches Ergebnis	15.447.216,59	7.927.803,45	9.840.660,00
25	59	Außerordentliche Erträge	50.158,30	318.500,00	50.000,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	122.498,50	0,00	0,00
27		Außerordentliches Ergebnis	-72.339,75	318.500,00	50.000,00
28		Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung	15.187.777,42	8.243.924,34	9.890.660,00
29		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	0,00	1.193.877,00	1.245.933,00
30		Kosten aus interner Leistungsverrechnung	463,75	10.414.676,00	11.166.593,00
31		Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung	15.374.413,09	-974.495,55	-30.000,00

			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsplanung	
Pos.	Konten	Bezeichnung	2023	2024	2025
			EUR	EUR	EUR
35	846	Alternativ zu Abschreibungen (Pos. 16): Anteilige Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	entfällt	entfällt	entfällt
36		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag ohne Berücksichtigung von Investitionen	53.503.810,00	53.505.782,00	56.053.592,00
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
38	840-843	Fakultativ: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			
39		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit			
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen			
41		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	4.062.773,06	3.477.514,00	3.654.604,00
42		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende			

Statistische Übersicht

Schülerzahl im Landkreis	19.092	19.441	19.526
davon: Grundschulen	5.433	5.526	5.709
davon: Hauptschulen	1.568	2.258	2.337
davon: Realschulen	2.908	2.901	2.839
davon: Gymnasien	4.540	4.376	4.274
davon: Gesamtschulen	424	469	459
davon: Berufsschulen	3.792	3.469	3.456
davon: Förderschulen	427	442	452

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilfinanzhaushalt 039 Sonstige schulische Aufgaben							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				250.000,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				250.000,00		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-21.000,00		-18.000,00	-261.780,68	-439.000,00	-409.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-20.000,00	-20.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-21.000,00		-18.000,00	-261.780,68	-459.000,00	-429.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-21.000,00		-18.000,00	-11.780,68	-459.000,00	-429.000,00

 Investitionen 039 Sonstige schulische Aufgaben Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
031-JVS Betriebsausstattungen Jugendverkehrsschule	3.000	0	3.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	0	-3.000	0,00
031-MZ Medienzentrum - Erw.v.bewegl. Sachen d.Anlageverm.	18.000	0	15.000	9.334,12
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-18.000	0	-15.000	-9.334,12
031-MZ DIG Medienzentrum - Digitalpakt	0	0	0	189,19
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	250.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-250.189,19
Gesamtsumme	21.000	0	18.000	9.523,31

Produktgruppe

Teilhaushalt **042**

Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 042 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600,00	-600,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-450,00		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.050,00	-600,00	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.840,00	12.294,00	9.013,20
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	360,00	290,00	236,06
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.850,00	37.350,00	21.922,47
14	66	Abschreibungen	1.000,00		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	32.050,00	49.934,00	31.171,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	31.000,00	49.334,00	31.171,73
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			1.702,42
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			1.702,42
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	31.000,00	49.334,00	32.874,15
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	31.000,00	49.334,00	32.874,15
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	437,00	627,00	46,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	437,00	627,00	46,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.437,00	49.961,00	32.920,35

 Teilergebnishaushalt Produkt 042010 Kreisheimatmuseum Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-600,00	-600,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-450,00		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.050,00	-600,00	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	13.840,00	12.294,00	9.013,20
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	360,00	290,00	236,06
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.850,00	37.350,00	21.922,47
14	66	Abschreibungen	1.000,00		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	32.050,00	49.934,00	31.171,73
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	31.000,00	49.334,00	31.171,73
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			1.702,42
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			1.702,42
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	31.000,00	49.334,00	32.874,15
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	31.000,00	49.334,00	32.874,15
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	437,00	627,00	46,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	437,00	627,00	46,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	31.437,00	49.961,00	32.920,35
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Die Instandhaltungsaufwendungen verringern sich, da die Neukonzeptionierung der Philipp-Soldan-Ausstellung überwiegend abgeschlossen ist.					

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 042010 Kreisheimatmuseum Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	042	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	
Produkt	042010	Kreisheimatmuseum	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Öff.arbeit, Kultur, Paten- u.Partnersch		
Kurzbeschreibung	Museumsgut sichern, bewahren, sammeln, erforschen und erschließen. Museumsführungen durchführen; museumspädagogische Arbeit für unterschiedliche Zielgruppen		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Keine Zielgruppen, extern: Heimatgeschichtlich interessierte Bürgerinnen und Bürger sowie Gäste im Landkreis und in der Region		
Ziele	Ziele, abstrakt: heimatgeschichtliche Exponate sichern und bewahren; Bewusstsein der Bevölkerung für die Heimatgeschichte fördern Ziele, konkret: Erhalt der Besucherzahlen auf gleichbleibend hohem Niveau bzw. (wenn möglich) Steigerung der Besucherzahlen		
Rechtsgrundlagen	Beschlüsse des Kreistages/Kreisausschusses		
Leistungen	0420101 - Besichtigungen des Kreisheimatmuseums Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0420101 Besichtigungen des Kreisheimatmuseums			
Anzahl der Besucher	2.000	500	251

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 042 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.000,00		75.000,00	59.342,62		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	9.000,00		75.000,00	59.342,62		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-176.002,47		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-10.000,00		-115.500,00		-307.500,00	-307.500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-10.000,00		-115.500,00	-176.002,47	-307.500,00	-307.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.000,00		-40.500,00	-116.659,85	-307.500,00	-307.500,00

 Investitionen 042 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
023-MUSEUM Kreisheimatmuseum - Philipp-Soldan Ausstellung	1.000	0	40.500	116.659,85
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	9.000	0	75.000	59.342,62
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-176.002,47
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000	0	-115.500	0,00
Gesamtsumme	1.000	0	40.500	116.659,85

Produktgruppe

Teilhaushalt **045**

Theater

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 045 Theater Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00	-8.863,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.000,00	-5.000,00	-8.863,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.160,00	4.095,00	4.923,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	360,00	290,00	235,91
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.800,00	45.800,00	45.922,31
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		2.500,00	1.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	55.320,00	52.685,00	52.081,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	50.320,00	47.685,00	43.218,30
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	50.320,00	47.685,00	43.218,30
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	50.320,00	47.685,00	43.218,30
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	537,00	810,00	70,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	537,00	810,00	70,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	50.857,00	48.495,00	43.289,00



Teilergebnishaushalt Produkt 045010 Förderung des heimischen Laienspiels/Theaters

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00	-8.863,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.000,00	-5.000,00	-8.863,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.160,00	4.095,00	4.923,58
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	360,00	290,00	235,91
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.800,00	45.800,00	45.922,31
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		2.500,00	1.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	55.320,00	52.685,00	52.081,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	50.320,00	47.685,00	43.218,30
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	50.320,00	47.685,00	43.218,30
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	50.320,00	47.685,00	43.218,30
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	537,00	810,00	70,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	537,00	810,00	70,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	50.857,00	48.495,00	43.289,00

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Mehraufwendungen sind auf gestiegene Unterkunftskosten für die Werkstattleitungen, Honorarerhöhung für professionelle Werkstattleitungen (freischaffende Künstler*innen, Stundensatz entspricht nicht mehr den tariflichen Empfehlungen)

Produktgruppe

Teilhaushalt 046

Musikpflege und Musikschulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 046 Musikpflege und Musikschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	175.000,00	176.000,00	175.220,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	175.000,00	176.000,00	175.220,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	175.000,00	176.000,00	175.220,00
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	175.000,00	176.000,00	175.220,00
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	175.000,00	176.000,00	175.220,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7,00	2,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7,00	2,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	175.007,00	176.002,00	175.220,00

 Teilergebnishaushalt Produkt 046010 Förderung der Musikpflege und Musikschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	175.000,00	176.000,00	175.220,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	175.000,00	176.000,00	175.220,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	175.000,00	176.000,00	175.220,00
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	175.000,00	176.000,00	175.220,00
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	175.000,00	176.000,00	175.220,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7,00	2,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	7,00	2,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	175.007,00	176.002,00	175.220,00
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Zuschuss an die Musikhochschule (175.000 Euro) - Vereinsförderung (1.000 Euro)					

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 046010 Förderung der Musikpflege und Musikschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft	
Produktgruppe	046	Musikpflege und Musikschulen	
Produkt	046010	Förderung der Musikpflege und Musikschulen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Öff.arbeit, Kultur, Paten- u.Partnersch		
Kurzbeschreibung	Gewährung von Zuschüssen an Vereine, Verbände und andere Organisationen zur Beschaffung von Musikinstrumenten; Gewährung von Zuschüssen an den Musikschulkreisverband Waldeck-Frankenberg zum Betrieb der Musikschulen in Korbach, Bad Arolsen, Bad Wildungen und Frankenberg (Eder)		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Keine Zielgruppen, extern: Musikschulkreisverband im Landkreis Waldeck-Frankenberg; an Musikausbildung interessierte Bürgerinnen und Bürger, Vereine, Verbände und andere Organisationen		
Ziele	Ziele, abstrakt: Förderung einer breitgefächerten musikalischen Kompetenz in der Bevölkerung; Förderung der Musikkultur im Landkreis Waldeck-Frankenberg durch Sicherstellung eines geordneten Musikschulbetriebes (Verwaltung und Unterrichtsbetrieb) Ziele, konkret: Förderung der musikalischen Bildung in der Bevölkerung		
Rechtsgrundlagen	Beschlüsse des Kreistages/Kreisausschusses		
Leistungen	0460101 - Förderung der Musikpflege Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe 0460102 - Förderung der Musikschulen Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0460101 Förderung der Musikpflege			
Anzahl der geförderten Organisationen und Vereine	2	2	2
0460102 Förderung der Musikschulen			
Anzahl der Musikschülerinnen und -schüler am 31.12. des Jahres	3.000	3.000	wird nachgereicht

Produktgruppe

Teilhaushalt 047**Volkshochschulen**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 047 Volkshochschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250,00	-250,00	-226,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-168.000,00	-164.000,00	-164.505,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500,00	-500,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-168.750,00	-164.750,00	-164.731,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.150,00	144.450,00	116.371,83
14	66	Abschreibungen	21.000,00	21.469,00	21.000,38
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	894.000,00	853.000,00	778.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.069.150,00	1.018.919,00	915.372,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	900.400,00	854.169,00	750.641,21
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	900.400,00	854.169,00	750.641,21
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	900.400,00	854.169,00	750.641,21
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	152.501,00	50.214,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	152.501,00	50.214,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.052.901,00	904.383,00	750.641,21

 Teilergebnishaushalt Produkt 047110 Kreisvolkshochschule Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-250,00	-250,00	-226,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-168.000,00	-164.000,00	-164.505,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500,00	-500,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-168.750,00	-164.750,00	-164.731,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.150,00	144.450,00	116.371,83
14	66	Abschreibungen	21.000,00	21.469,00	21.000,38
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	894.000,00	853.000,00	778.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.069.150,00	1.018.919,00	915.372,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	900.400,00	854.169,00	750.641,21
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	900.400,00	854.169,00	750.641,21
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	900.400,00	854.169,00	750.641,21
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	152.501,00	50.214,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	152.501,00	50.214,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.052.901,00	904.383,00	750.641,21
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Zuschuss des Landes Hessen für Weiterbildungseinrichtungen.					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Aufwendungen für die Fremdreinigung sind aufgrund der zu erwartenden Tarifsteigerung um 15% gestiegen. Dagegen konnten durch die Neuanmietung der VHS Korbach die Mietaufwendungen reduziert werden.					

**Teilergebnishaushalt Produkt 047110 Kreisvolkshochschule**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- Die Veranschlagung erfolgt auf der Grundlage der Vereinbarung vom 24. Juni 2002.
Aufgrund des Tarifabschlusses steigen die Personalkostenzuschüsse an die Volkshochschule.

Erläuterungen zu Nr. 30

- Für die Nutzung der Schulräume und Sporthallen durch die Volkshochschule (einschl. Verwaltung) werden Kosten für eine Entschädigung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit dem Produktbereich 03 Schulen verrechnet.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 047110 Kreisvolkshochschule Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich Produktgruppe Produkt 04 047 047110 Kultur und Wissenschaft Volkshochschulen Kreisvolkshochschule			
Verantwortliche Organisationseinheit Fachdienst Schulen und Bildung			
Kurzbeschreibung Nach § 9 des Gesetzes zur Förderung der Weiterbildung im Land Hessen (Hessisches Weiterbildungsgesetz - HWBG) vom 25. August 2001 ist der Landkreis Waldeck-Frankenberg verpflichtet, für sein Gebiet eine Einrichtung der Weiterbildung zu errichten und zu unterhalten. Diese Aufgabe erfüllt er dadurch, dass er den Kreisverband für Erwachsenenbildung Waldeck-Frankenberg e.V. - Kreisvolkshochschule - mit der Führung der "Kreisvolkshochschule Waldeck-Frankenberg" beauftragt und ihn in die Lage versetzt, dieser Aufgabe sachgerecht nachzukommen (§ 1 der Vereinbarung des Landkreises Waldeck-Frankenberg und dem Kreisverband für Erwachsenenbildung Waldeck-Frankenberg e.V. vom 24. Juni 2002). Außer dem Landkreis Waldeck-Frankenberg und kreisangehörigen Gemeinden sind weitere natürliche und juristische Personen Mitglied des Kreisverbandes. Der Fachdienst Finanzen ist im Rahmen des Beteiligungsmanagements für die Verbindung zur Kreisvolkshochschule zuständig. Weitere ausführliche Informationen können dem Jahresbericht der Kreisvolkshochschule Waldeck-Frankenberg und dem Beteiligungsbericht des Landkreises Waldeck-Frankenberg entnommen werden.			
Zielgruppen Zielgruppen, intern: Keine Zielgruppen, extern: 2. Alle an Weiterbildung interessierten Menschen, unabhängig von Geschlecht, politischer Überzeugung, Religion oder Herkunft. Besondere Berücksichtigung finden darunter die Zielgruppen "Senioren" und "Menschen mit Behinderungen" 3. Unternehmen, Behörden und Vereine als Auftraggeber für geschlossene Schulungsmaßnahmen			
Ziele Ziele, abstrakt: Sicherstellung eines bedarfsgerechten Weiterbildungsangebotes, das die Entfaltung der Persönlichkeit fördert, die Fähigkeit zur Mitgestaltung des demokratischen Gemeinwesens stärkt und die Anforderungen der Arbeitswelt bewältigen hilft. Ziele, konkret: 1. Steigerung der Weiterbildungsbeteiligung der Bevölkerung durch Vorhaltung eines wohnortnahen, bedarfsgerechten und bezahlbaren Weiterbildungsangebotes 2. Steigerung der Inanspruchnahme der durch die vhs durchgeführten Weiterbildungsberatungen 3. Beibehaltung eines breiten Spektrums an Prüfungen zur Zertifizierung erworbener Kompetenzen			
Rechtsgrundlagen Hessisches Weiterbildungsgesetz (HWBG). Vereinbarung zwischen dem Landkreis und dem Kreisverband Erwachsenenbildung Waldeck-Frankenberg e.V. vom 24.06.2002, Satzung des Kreisverbandes für Erwachsenenbildung Waldeck-Frankenberg e.V. -Kreisvolkshochschule - vom 29.08.2018			
Leistungen 0471101 - Erwachsenenbildung <i>Die Kreisvolkshochschule (vhs) führt Weiterbildungskurse in den Programmbereichen "Gesellschaft, Politik und Umwelt", "Kultur und Gestalten", "Gesundheit", "Sprachen", "Arbeit und Beruf" und Grundbildung durch. Sie führt im Rahmen eines festen Stundenkontingents und mit dafür speziell ausgebildeten Personen neutrale, trägerübergreifende Weiterbildungsberatung durch, die zunehmend an Bedeutung gewinnt. Sie deckt den Bedarf an Prüfungen im Bereich Sprachen und in einigen Bereichen der Beruflichen Weiterbildung ab. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>			
Kennzahlen Plan 2025 Plan 2024 Ergebnis 2023			
0471101 Erwachsenenbildung			
Gesamtzahl der vhs-Kurse pro Jahr 700 750 647			
Gesamtzahl der Weiterbildungsberatungen pro Jahr 1.000 800 1.332			
Gesamtzahl der Prüfungen pro Jahr 20 16 29			
Gesamtzahl der Unterrichtsstunden pro Jahr 13.500 13.000 14.892			
Belegungen (Kursteilnehmer/-innen) pro Jahr 7.000 7.500 6.039			
Einzelveranstaltungen (=Kurse bis zu 3 UE) 100 130 91			

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 047 Volkshochschulen Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-50.000,00	-50.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-50.000,00	-50.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-50.000,00	-50.000,00

Produktgruppe

Teilhaushalt **048**

Heimat- und sonstige Kulturpflege

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 048 Heimat- und sonstige Kulturpflege Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.550,00		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.550,00		
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.700,00	33.700,00	26.883,10
14	66	Abschreibungen	9.500,00		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	142.320,00	164.795,00	164.979,30
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	183.520,00	198.495,00	191.862,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	174.970,00	198.495,00	191.862,40
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	174.970,00	198.495,00	191.862,40
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	174.970,00	198.495,00	191.862,40
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	298,00	281,00	97,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	298,00	281,00	97,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	175.268,00	198.776,00	191.959,70

 Teilergebnishaushalt Produkt 048010 Heimat- und sonstige Kulturpflege Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.550,00		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.550,00		
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.700,00	28.700,00	23.583,10
14	66	Abschreibungen	9.500,00		
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	142.320,00	164.795,00	164.979,30
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	178.520,00	193.495,00	188.562,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	169.970,00	193.495,00	188.562,40
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	169.970,00	193.495,00	188.562,40
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	169.970,00	193.495,00	188.562,40
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	292,00	68,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	292,00	68,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	170.262,00	193.563,00	188.562,40
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Zuschuss an die Brehm-Stiftung: 115.000 Euro Der Vertrag zur Zukunftssicherung der Bibliothek Brehm Stiftung ist in 2024 ausgelaufen. Derzeit (Stand: 12.11. 2024) bereitet die Verwaltung eine Folgevereinbarung für die kommenden 10 Jahren ab 2025 vor. - Zuschüsse für "Literarischen Frühling" und die Barockfestspiele Bad Arolsen: 10.000 Euro Der "Literarische Frühling" und die Barockfestspiele Bad Arolsen sollen als überregional bedeutsame Veranstaltungen mit einem hohen Besucherzuspruch gefördert werden. - Zuschüsse für Laienchöre (Sängerbünde): 6.160 Euro - Förderbeitrag an Kulturförderkreis Nordhessen: 4.000 Euro - Förderung des Kreisverbandes Waldeck-Frankenberg des Bundes der Vertriebenen: 3.000 Euro					

**Teilergebnishaushalt Produkt 048010 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Zuschuss an die Bläserphilharmonie Nordhessen: 3.000 Euro
80 % der Orchestermmitglieder stammt aus Waldeck-Frankenger Musikvereinen.
- Zuschuss für Gedenkstätte Breitenau: 760 Euro
- Zuschuss an Heimantbund und historische Gesellschaft: 400 Euro



Teilergebnishaushalt Produkt 048020 Paten- und Partnerschaften

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	5.000,00	3.300,00
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	5.000,00	5.000,00	3.300,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.000,00	5.000,00	3.300,00
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.000,00	5.000,00	3.300,00
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.000,00	5.000,00	3.300,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6,00	213,00	97,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6,00	213,00	97,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.006,00	5.213,00	3.397,30

LANDKREIS
WALDECK
FRANKENBERG



Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich

Produktgruppe

Produkt

04

048

048020

Kultur und Wissenschaft

Heimat- und sonstige Kulturpflege

Paten- und Partnerschaften

Verantwortliche Organisationseinheit

Fachdienst Öff.arbeit, Kultur, Paten- u.Partnersch

Kurzbeschreibung

Partnerschaften:
Berlin - Bezirk Charlottenburg-Wilmersdorf
Bundesland Burgenland (Republik Österreich)
Rayon Pereslawl (Russische Föderation)
Walworth County (Wisconsin, USA)
Landkreis Weimarer Land (Thüringen)
Patenschaften:
Heimatvertriebene aus Pyritz und Bütow (Pommern)

Vorbereitung und Durchführung von Veranstaltungen; Betreuung von Gästen; Bezuschussung kommunaler oder privater (Vereins-)Partnerschaften, sofern die entsprechenden Voraussetzungen vorliegen; Initiierung und Durchführung von EU-Fördermaßnahmen

Zielgruppen

Zielgruppen, extern: Paten- und Partnerschaftskreise des Landkreises Waldeck-Frankenberg; Bürgerinnen und Bürger des Landkreises Waldeck-Frankenberg; Schülerinnen und Schüler des Landkreises Waldeck-Frankenberg; Heimatvertriebene aus den ehemals deutschen Regionen Pyritz und Bütow (Pommern)

Ziele

Ziele, abstrakt: Pflege und Förderung der Paten- und Partnerschaften des Landkreises Waldeck-Frankenberg; Förderung der internationalen Verständigung, insbesondere internationale Begegnungen von Schülerinnen und Schülern sowie jungen Menschen; Vorbereitung und Durchführung von Hilfsaktionen für benachteiligte Regionen (z.B. Pereslawl); Nutzung von EU-Förderprogrammen, Informationsaustausch, Weiterentwicklung bereits begonnener Unternehmungen

Ziele, konkret: Förderung von Partnerschaftsbegegnungen; Vorbereitung und Durchführung von Bildungsreisen; Vorbereitung und Durchführung von Hilfsaktionen

Rechtsgrundlagen

Beschlüsse des Kreistages

Leistungen

0480201 - Paten- und Partnerschaften

Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe

Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0480201 Paten- und Partnerschaften			
Anzahl durchgeführter und bezuschusster Partnerschaftsbegegnungen	0	1	1
Anzahl bezuschusster Schüleraustauschmaßnahmen	1	1	0
Anzahl durchgeführter Hilfsaktionen	0	0	0



Teilfinanzhaushalt 048 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	171.000,00		55.800,00			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	171.000,00		55.800,00			
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-190.000,00		-62.000,00		-288.000,00	-252.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-190.000,00		-62.000,00		-288.000,00	-252.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-190.000,00		-62.000,00		-288.000,00	-252.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-19.000,00		-6.200,00		-288.000,00	-252.000,00

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Investitionen Produktgruppe 048 Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
023-BREHM Brehm-Bibliothek - Investitionszuschuss a.Stiftung	19.000	0	6.200	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	171.000	0	55.800	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-190.000	0	-62.000	0,00
Gesamtsumme	19.000	0	6.200	0,00

Produktgruppe

Teilhaushalt 050

Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.000,00	-8.000,00	-14.277,22
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-795.450,00	-834.500,00	-1.085.495,35
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-22.803.800,00	-19.938.000,00	-17.410.264,43
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-158.760,00	-111.699,00	-205.390,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.766.010,00	-20.892.199,00	-18.715.427,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.385.930,00	2.256.330,00	1.962.344,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	909.407,00	1.168.614,00	955.534,32
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.600,00	52.620,00	25.640,19
14	66	Abschreibungen	4.945,00	14.704,00	9.919,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100.000,00	80.000,00	105.916,41
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	38.396.568,00	34.398.395,00	30.508.142,76
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	41.848.450,00	37.970.663,00	33.567.497,62
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.082.440,00	17.078.464,00	14.852.070,62
21	56, 57	Finanzerträge	-8.920,00	-9.500,00	-9.984,38
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-8.920,00	-9.500,00	-9.984,38
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	18.073.520,00	17.068.964,00	14.842.086,24
25	59	Außerordentliche Erträge			-743,65
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	162.000,00	135.000,00	85.335,78
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	162.000,00	135.000,00	84.592,13
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	18.235.520,00	17.203.964,00	14.926.678,37
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	442.669,00	445.293,00	778,05
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	442.669,00	445.293,00	778,05
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.678.189,00	17.649.257,00	14.927.456,42



Teilergebnishaushalt Produkt 050010 Hilfen zum Lebensunterhalt (SGB XII, Kapitel 3)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.000,00	-8.000,00	-13.584,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-110.000,00	-108.000,00	-138.477,16
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-62.000,00	-62.000,00	-75.773,02
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-158.081,00	-111.020,00	-204.766,24
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-338.081,00	-289.020,00	-432.600,42
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	797.055,00	817.865,00	708.013,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	601.224,00	931.453,00	708.823,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.350,00	31.870,00	23.824,90
14	66	Abschreibungen	4.204,00	12.609,00	5.973,19
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	4.705.268,00	4.932.695,00	3.640.787,24
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.137.101,00	6.726.492,00	5.087.422,30
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.799.020,00	6.437.472,00	4.654.821,88
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.799.020,00	6.437.472,00	4.654.821,88
25	59	Außerordentliche Erträge			-743,65
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	7.000,00	5.000,00	-1.360,55
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	7.000,00	5.000,00	-2.104,20
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.806.020,00	6.442.472,00	4.652.717,68
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	258.374,00	277.243,00	773,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	258.374,00	277.243,00	773,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.064.394,00	6.719.715,00	4.653.490,83

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

- Kostenerstattung durch das Jobcenter Waldeck-Frankenberg
Außendienstmitarbeiter des FD Soziale Angelegenheiten führen im Auftrag des Jobcenters Hausbesuche bei Empfängern nach SGB II durch. Hierfür erfolgt unmittelbar eine pauschalierte Kostenerstattung.

Erläuterungen zu Nr. 07

- Anteilige Erstattung des Barbetrages gem. § 136a SGB XII 5 v.H. der Regelbedarfsstufe 1 für 2024 durch das Land Hessen.

**Teilergebnishaushalt Produkt 050010 Hilfen zum Lebensunterhalt (SGB XII, Kapitel 3)**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Telefonkosten werden ab dem Haushaltsjahr 2025 zentral beim Produkt 01.1.030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur geplant und gebucht. Im Zuge der Internen Leistungsverrechnung werden die Kosten anteilig auf die betroffenen Produkte verteilt.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Anpassung der Aufwendungen für Hilfen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen aufgrund der Aufwandsentwicklung durchschnittlich mtl. 744 Euro pro Hilfeempfänger, sowie einer prognostizierten mtl. Erhöhung von 3 v.H., aufgrund der KdU-Steigerung.
- Anpassung der Aufwendungen für Hilfe zum Lebensunterhalt innerhalb von Einrichtungen. Es wird mit 177,14 Euro/mtl. pro Heimpflegefall gerechnet, einer prognostizierten mtl. Erhöhung von 7 v.H.
- pauschale Kürzung der Transferaufwendungen um 100.000 EUR.

Erläuterungen zu Nr. 26

- Ansatz für periodenfremde Leistungen. Korrekte Zuordnung von Zahlungen aus den Jahren 2024 und davor. Nachzahlungen aufgrund von andauernden Verfahren.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 050010 Hilfen zum Lebensunterhalt (SGB XII, Kapitel 3) Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich Produktgruppe Produkt	05 050 050010	Soziale Leistungen Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII Hilfen zum Lebensunterhalt (SGB XII, Kapitel 3)	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten		
Kurzbeschreibung	Hilfe zum Lebensunterhalt deckt das Existenzminimum ab. Die Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes umfasst insbesondere Ernährung, Kleidung, Körperpflege, Haushaltsenergie, persönliche Bedürfnisse des täglichen Lebens sowie Unterkunft und Heizung. Die Hilfe zum Lebensunterhalt wird in Form von laufenden und einmaligen Leistungen gewährt. Außerdem beinhaltet diese Leistung die Information und Beratung zu allen Fragen der Sozialen Sicherung, die Aktivierung und Unterstützung sowie die Hilfestellung zur Erlangung der Befähigung, soweit wie möglich unabhängig von dieser Hilfe zu leben. Zum 01.07.2019 wurde der Bereich "Hilfe zum Lebensunterhalt" durch die Einführung eines gezielten Fallmanagements neu geregelt. Vor allem jungen Leistungsberechtigten, die für länger als 6 Monate erwerbsunfähig sind und die durch den Bezug von Hilfe zum Lebensunterhalt keine beratende Unterstützung durch die Arbeitsvermittlung oder den Rententräger erhalten, soll die Möglichkeit zur Rückkehr in die Erwerbsfähigkeit ermöglicht werden.		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Personen, die die Altersgrenze zur Rente noch nicht erreicht haben und voraussichtlich länger als sechs Monate, aber nicht dauerhaft erwerbsunfähig sind und nicht über ausreichendes Einkommen verfügen (bspw. vorübergehend länger Erkrankte, Personen im Bezug einer vorgezogenen Altersrente oder mit einer Erwerbsunfähigkeitsrente (EU-Rente) auf Zeit). Kinder unter 15 Jahren, die bei Verwandten oder Eltern leben, die Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt oder Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen (GSiAE) erhalten. Sonstige bedürftige Kinder unter 15 Jahren, die keinen Anspruch auf Leistungen nach dem SGB II haben. - Personen im Rentenalter ohne Anspruch auf Leistungen der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen aufgrund von fahrlässig herbeigeführter Mittellosigkeit. ----- Für alle vier Personengruppen gilt, dass sie nur leistungsberechtigt sind, wenn sie nicht über ausreichendes Einkommen und Vermögen verfügen sowie die erforderlichen Leistungen nicht von anderen Personen erhalten.		
Ziele	Ziele, abstrakt: - Sicherung des Lebensunterhaltes von Leistungsberechtigten - Sicherung der Ansprüche auf Kranken- und Pflegeversicherung - Wiederherstellung der Erwerbsfähigkeit - Gestaltung des Überganges in das SGB II bzw. in die GSiAE Ziele, konkret: Anstieg um max. 5 % der Hilfeempfänger im Bereich "Hilfe zum Lebensunterhalt" durch Beratung, Stabilisierung und Wiederherstellung der Erwerbstätigkeit		
Rechtsgrundlagen	Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII) - 3. Kapitel; SGB I, SGB X		
Leistungen	0500101 - Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0500101 Hilfe zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen			
Anzahl der Hilfeempfänger (Stichtag 31.12.)	325	300	297



Teilergebnishaushalt Produkt 050020 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII, Kapitel 4)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-328.200,00	-293.000,00	-429.994,37
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-22.741.800,00	-19.876.000,00	-17.334.491,41
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,00	-226,00	-226,80
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-23.070.226,00	-20.169.226,00	-17.764.712,58
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	877.775,00	814.286,00	713.691,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	115.690,00	110.372,00	95.324,51
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.300,00	6.660,00	3.873,20
14	66	Abschreibungen	554,00	1.441,00	2.513,36
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	23.020.000,00	20.152.000,00	17.701.730,79
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	24.020.319,00	21.084.759,00	18.517.133,25
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	950.093,00	915.533,00	752.420,67
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	950.093,00	915.533,00	752.420,67
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	50.000,00	25.000,00	16.130,93
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	50.000,00	25.000,00	16.130,93
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.000.093,00	940.533,00	768.551,60
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	83.850,00	78.428,00	4,90
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	83.850,00	78.428,00	4,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.083.943,00	1.018.961,00	768.556,50

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 06

- Anpassung der Ansätze an die Ertragsentwicklung der letzten drei Jahre.

Erläuterungen zu Nr. 07

- Es erfolgt eine Kostenerstattung von 100 v.H. der Nettotransferaufwendungen durch den Bund. Die Erträge wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.

**Teilergebnishaushalt Produkt 050020 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII, Kapitel 4)**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 17

- Die erhöhten Ansätze ergeben sich aus erwartbaren Fallzahlensteigerung, sowie einer Steigerung des mtl. Aufwands (KdU Steigerung).

Erläuterungen zu Nr. 26

- Ansatz für periodenfremde Leistungen. Korrekte Zuordnung von Zahlungen aus den Jahren 2024 und davor. Nachzahlungen aufgrund von andauernden Verfahren.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 050020 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII, Kapitel 4) Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	050	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	
Produkt	050020	Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (SGB XII, Kapitel 4)	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten		
Kurzbeschreibung	Die Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung deckt das Existenzminimum ab. Die bedürftigkeitsabhängige Leistung besteht im Wesentlichen aus dem Regelsatz zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes und den Kosten für Unterkunft und Heizung. Die Grundsicherung wird in der Regel in Form von laufenden Leistungen gewährt. Außerdem beinhaltet diese Leistung die Information und Beratung zu allen Fragen der Sozialen Sicherung.		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Keine Zielgruppen, extern: - Personen, die das 18. Lebensjahr vollendet haben und im Sinne der gesetzlichen Rentenversicherung dauerhaft voll erwerbsgemindert sind und keine oder nur geringfügige Einkünfte (Rentenansprüche, Werkstattlohn) haben oder - Personen, die die in § 41 Abs. 2 SGB XII genannte Altersgrenze (65 Jahre plus Steigerung) erreicht haben und über unzureichende Renteneinkommen und Vermögen verfügen. Dauerhaft voll erwerbsgemindert sind Personen, die außerstande sind, täglich mindestens drei Stunden erwerbstätig zu sein. Die Feststellung der dauerhaften Erwerbsminderung erfolgt ausschließlich durch den gesetzlichen Träger der Rentenversicherung und bedarf einer medizinischen Einzelfallprüfung. ----- Für beide Personengruppen gilt, dass sie nur leistungsberechtigt sind, wenn sie nicht über ausreichendes Einkommen und Vermögen verfügen sowie die erforderlichen Leistungen nicht von anderen Personen erhalten.		
Ziele	Ziele, abstrakt: Den Anspruchsberechtigten soll durch Beratung und finanzielle Unterstützung die Führung eines Lebens ermöglicht werden, das der Würde des Menschen entspricht. Eine Wiederherstellung der Arbeitsfähigkeit oder Aktivierung in Richtung Arbeitsmarkt durch den Träger der Leistung gehört aufgrund der Zusammensetzung der Zielgruppe nicht zu den verfolgten Zielen bei der Gewährung der Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen (GSiAE). Ziele, konkret: Im Rahmen der Grundsicherung ist keine direkte Steuerung möglich, da die Anzahl der Leistungsberechtigten von GSiAE im Wesentlichen durch die demografische Entwicklung sowie durch die Höhe der Renteneinkünfte bzw. das vorhandene Vermögen der Leistungsberechtigten beeinflusst wird.		
Rechtsgrundlagen	Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII) - 4. Kapitel; SGB I; SGB X		
Leistungen	0500201 - Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0500201 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung außerhalb von Einrichtungen			
Anzahl der Hilfeempfänger (Stichtag 31.12.)	2.100	2.100	1.879



Teilergebnishaushalt Produkt 050030 Hilfe zur Pflege (SGB XII, Kapitel 7)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-693,22
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-353.750,00	-430.000,00	-489.958,54
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-453,00	-453,00	-396,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-354.203,00	-430.453,00	-491.048,72
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	600.620,00	514.165,00	420.866,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	184.793,00	118.889,00	144.030,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.500,00	13.330,00	-2.652,31
14	66	Abschreibungen	163,00	377,00	1.025,85
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	8.297.300,00	7.773.200,00	7.002.690,36
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.098.376,00	8.419.961,00	7.565.960,71
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.744.173,00	7.989.508,00	7.074.911,99
21	56, 57	Finanzerträge	-8.920,00	-9.500,00	-9.984,38
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-8.920,00	-9.500,00	-9.984,38
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.735.253,00	7.980.008,00	7.064.927,61
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	80.000,00	80.000,00	57.344,87
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	80.000,00	80.000,00	57.344,87
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.815.253,00	8.060.008,00	7.122.272,48
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	65.705,00	48.791,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	65.705,00	48.791,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.880.958,00	8.108.799,00	7.122.272,48

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 06

- Die Ansatzanpassung erfolgt auf Grundlage der Ertragsentwicklung der letzten zwei Jahre und der Prognose 2024.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Die Transferaufwendungen steigen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen. Wobei der Großteil der Aufwendungen innerhalb von Einrichtungen veranschlagt ist. Bei den Ansätzen wurde die Prognose 2024 berücksichtigt, sowie eine Steigerung der Pflegesätze von 7 v.H. kalkuliert.

**Teilergebnishaushalt Produkt 050030 Hilfe zur Pflege (SGB XII, Kapitel 7)**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 26

- Ansatz für periodenfremde Leistungen . Korrekte Zuordnung von Zahlungen aus den Jahren 2024 und davor. Nachzahlungen aufgrund andauernder Verfahren oder späterer Investkostenerhöhungen vom Regierungspräsidium für die Vorjahre.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 050030 Hilfe zur Pflege (SGB XII, Kapitel 7) Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich Produktgruppe Produkt	05 050 050030	Soziale Leistungen Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII Hilfe zur Pflege (SGB XII, Kapitel 7)	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten		
Kurzbeschreibung	Hilfe zur Pflege ist eine bedarfsorientierte Sozialleistung nach dem 7. Kapitel des SGB XII (§§ 61 ff. SGB XII). Sie dient zur Unterstützung pflegebedürftiger Personen, die den notwendigen Pflegeaufwand nicht aus eigenen Mitteln (Einkommen und Vermögen) sicherstellen können. Da die Leistungen der gesetzlichen Pflegeversicherung budgetiert sind, übernimmt die Hilfe zur Pflege den nicht gedeckten Bedarf.		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Personen, die aufgrund der Besonderheit des Einzelfalls ihren Pflegebedarf nicht aus vorrangigen Leistungsquellen, vor allem der Pflegeversicherung decken können. Pflegebedürftige Personen, die keinen Anspruch auf Leistungen der Pflegeversicherung haben, weil sie nicht versicherungspflichtig nach §§ 20 ff. SGB XII oder aus anderen Gründen keine Ansprüche auf Leistungen der Pflegeversicherung haben.		
Ziele	Ziele, abstrakt: Ermöglichung eines möglichst selbständigen, selbstbestimmten Lebens in der eigenen Häuslichkeit. Entsprechend dem im Gesetz verankerten Prinzip "ambulant vor stationär" soll die häusliche Pflege der stationären Unterbringung in einem Pflegeheim bevorzugt werden. Durch "Sicherstellung der häuslichen Pflege" soll dem Willen der Leistungsberechtigten entsprochen werden, möglichst lange in der eigenen häuslichen Umgebung zu verbleiben. Der Pflegestützpunkt soll an diesem Ziel mitwirken, indem er im Bedarfsfall umfassend berät und die passenden Hilfen für eine ambulante Pflege koordiniert und vernetzt. Ziele, konkret: Anstieg der Empfänger von "Hilfe zur Pflege" mit ambulanten Maßnahmen durch Stärkung von Beratung im Rahmen des Pflegestützpunktes, um eine Heimaufnahme im geeigneten Fall zu vermeiden oder zu verzögern.		
Rechtsgrundlagen	Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII) - 7. Kapitel, SGB I, SGB X		
Leistungen	0500301 - Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen Die Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen umfasst Geldleistungen (Pflegegeld) und Sachleistungen (häusliche Pflegehilfe, Verhinderungspflege, Pflegehilfsmittel u.a.) Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0500302 - Hilfe zur Pflege innerhalb von Einrichtungen Für Pflegebedürftige, die nicht mehr in ihrer Häuslichkeit verbleiben können, wird Hilfe zur Pflege innerhalb von Einrichtungen durch die Übernahme der ungedeckten Heimpflegekosten gewährt Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0500301 Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen			
Anzahl der Leistungsberechtigten mit Pflege-Geldleistungen am 31.12.	55	45	39
Anzahl der Leistungsberechtigten mit Pflege-Sachleistungen am 31.12.	45	30	42
0500302 Hilfe zur Pflege innerhalb von Einrichtungen			
Anzahl der Leistungsberechtigten am 31.12. mit Pflegegrad 2	150	150	129
Anzahl der Leistungsberechtigten am 31.12. mit Pflegegrad 3	285	285	216
Anzahl der Leistungsberechtigten am 31.12. mit Pflegegrad 4	235	235	194
Anzahl der Leistungsberechtigten am 31.12. mit Pflegegrad 5	130	130	91
Anzahl der Leistungsberechtigten am 31.12. in Tagespflege	5	2	8



Teilergebnishaushalt Produkt 050050 Hilfen zur Gesundheit - Krankenhilfe - (SGB XII, Kapitel 5)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-17.938,08
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-17.938,08
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	110.480,00	110.014,00	119.773,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.700,00	7.900,00	7.355,43
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450,00	760,00	594,40
14	66	Abschreibungen	24,00	277,00	407,35
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100.000,00	80.000,00	105.916,41
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.255.000,00	1.410.000,00	2.074.140,87
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.473.654,00	1.608.951,00	2.308.187,86
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.473.654,00	1.608.951,00	2.290.249,78
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.473.654,00	1.608.951,00	2.290.249,78
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	25.000,00	25.000,00	13.220,53
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	25.000,00	25.000,00	13.220,53
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.498.654,00	1.633.951,00	2.303.470,31
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	34.575,00	40.698,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	34.575,00	40.698,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.533.229,00	1.674.649,00	2.303.470,31

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

Der Ansatz wird auf der Grundlage des Stands 2023 kalkuliert, zuzüglich einer Steigerung. Die Kosten lassen sich aufgrund der schwankenden Fallzahlen und dem nicht vorhersehbaren Umfang von notwendigen Leistungen schwer kalkulieren. Dies hängt zum einen mit der Anzahl der Fälle und dem Umfang der notwendigen Leistungen zusammen (längerer Krankenhausaufenthalt etc.).

Erläuterungen zu Nr. 17

Die Ansätze werden auf der Grundlage des Stands 2023 kalkuliert zuzüglich einer Steigerung. Die Kosten lassen sich aufgrund der schwankenden Fallzahlen und dem nicht

**Teilergebnishaushalt Produkt 050050 Hilfen zur Gesundheit - Krankenhilfe - (SGB XII, Kapitel 5)**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

vorhersehbaren Umfang von notwendigen Leistungen schwer kalkulieren. Dies hängt zum einen mit der Anzahl der Fälle und dem Umfang der notwendigen Leistungen zusammen (längerer Krankenhausaufenthalt etc.).
Die Ansätze in diesem Produkt steigen deutlich aufgrund der Krankenhilfe Ukrainer (GruSi & HLU) und werden dementsprechend in den Produkten 05.0.010 und 05.0.020 reduziert.

Erläuterungen zu Nr. 26

- Ansatz für periodenfremde Leistungen. Korrekte Zuordnung von Zahlungen aus den Jahren 2023 und davor. Nachzahlungen aufgrund von andauernden Verfahren.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 050050 Hilfen zur Gesundheit - Krankenhilfe - (SGB XII, Kapitel 5) Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	050	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII	
Produkt	050050	Hilfen zur Gesundheit - Krankenhilfe - (SGB XII, Kapitel 5)	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten		
Kurzbeschreibung	Hilfe zur Gesundheit sind Leistungen nach dem SGB XII, die bei wirtschaftlicher Bedürftigkeit und bei Vorliegen weiterer (gesundheitlicher/persönlicher) Voraussetzungen gewährt werden. Als Hilfen zur Gesundheit kommen in Betracht: - Vorbeugende Gesundheitshilfe - Hilfe bei Krankheit - Hilfe zur Familienplanung - Hilfe bei Schwangerschaft und Mutterschaft - Hilfe bei Sterilisation Die Hilfen zur Gesundheit sind nachrangig gegenüber möglichen Leistungsansprüchen bei anderen Sozialleistungsträgern, insbesondere gegenüber dem Leistungskatalog der gesetzlichen Krankenversicherung und gegenüber der vertraglichen Absicherung im Rahmen einer privaten Krankenversicherung. Antragsteller müssen sich zunächst um einen Krankenversicherungsschutz bei einer gesetzlichen oder privaten Krankenversicherung bemühen. Qualität und Umfang der Hilfen zur Gesundheit orientieren sich exakt am Leistungsniveau der gesetzlichen Krankenversicherung (Nachrang der Hilfen zur Gesundheit).		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Keine Zielgruppen, extern: Empfänger von Leistungen nach dem Dritten bis Neunten Kapitel des Zwölften Sozialgesetzbuches (SGB XII) aus dem Landkreis Waldeck-Frankenberg, die nicht krankenversichert sind		
Ziele	Ziele, abstrakt: Übernahme der Krankenbehandlung von nicht Versicherungspflichtigen Ziele, konkret: Konstanter oder verringerter Fallbestand durch ausführliche Beratung über Möglichkeiten zur Aufnahme in eine Krankenversicherung		
Rechtsgrundlagen	Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII) - 5. Kapitel, SGB V, SGB I, SGB X		
Leistungen	0500501 - Hilfe bei Krankheit <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0500501 Hilfe bei Krankheit			
Anzahl der Leistungsberechtigten, die am 31.12. gemäß § 264 SGB V bei einer gesetzlichen Krankenversicherung angemeldet sind			
außerhalb von Einrichtungen	325	95	324 (238 UK)
innerhalb von Einrichtungen	25	20	22



Teilergebnishaushalt Produkt 050060 Hilf.z.Überwind. bes.soz.Schwierigkeit.u.Hilf.in and.Lebenslag.(SGB XII K.8 u.9)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-3.500,00	-3.500,00	-9.127,20
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-3.500,00	-3.500,00	-9.127,20
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	119.000,00	130.500,00	88.793,50
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	119.000,00	130.500,00	88.793,50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	115.500,00	127.000,00	79.666,30
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	115.500,00	127.000,00	79.666,30
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	115.500,00	127.000,00	79.666,30
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	165,00	133,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	165,00	133,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	115.665,00	127.133,00	79.666,30

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 17

- Anpassung an den Durchschnitt der letzten zwei Jahre und der Prognose für 2024.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 050060 Hilf.z.Überwind. bes.soz.Schwierigkeit.u.Hilf.in and.Lebenslag.(SGB XII K.8 u.9) Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich Produktgruppe Produkt	05 050 050060	Soziale Leistungen Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII Hilf.z.Überwind. bes.soz.Schwierigkeit.u.Hilf.in and.Lebenslag.(SGB XII K.8 u.9)	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten		
Kurzbeschreibung	Die Hilfe zur Überwindung in besonderen sozialen Lebenslagen gemäß §§ 67 ff. SGB XII beschreibt die "staatliche Unterstützung" für Menschen in persönlichen Notlagen. Die Unterstützung ist unabhängig von ihrem Einkommen zu erbringen. Die Hilfen in den anderen Lebenslagen umfassen - die Hilfe zur Weiterführung des Haushalts (§70), - die Altenhilfe (§71), - die Blindenhilfe (§72), - und als Auffangnorm die Hilfe in sonstigen Lebenslagen (§73), - sowie die Übernahme von Bestattungskosten (§ 74)		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Keine Zielgruppen, extern: Träger der freien Wohlfahrtspflege, Soziale Dienste, Schuldner-, Sucht- und Lebensberatungen, Nichtsesshafte/Wohnungslose, Haftentlassene, verhaltensgestörte junge Menschen, für die die Hilfe zur Erziehung nach SGB VIII nicht (mehr) in Betracht kommt, Landeswohlfahrtsverband Hessen, ältere Menschen mit geringem Einkommen und Vermögen sowie ihre Angehörigen.		
Ziele	Ziele, abstrakt: Ziel ist es, den Leistungsberechtigten die Führung eines Lebens zu ermöglichen, das der Würde des Menschen entspricht. Personen in besonders schwierigen Lebenslagen, bei denen die Teilhabe am Leben in der Gemeinschaft erheblich beeinträchtigt ist, soll die Integration in die Gesellschaft ermöglicht werden. Älteren Mitbürgern mit geringem Einkommen und Vermögen sowie ihre Angehörigen. Ziele, konkret: Angemessene, bedarfsgerechte und kostenbewusste Bewilligung von Leistungen unter besonderer Berücksichtigung der Nachrangigkeit der Bedarfe nach Kapiteln 8 und 9 SGB XII		
Rechtsgrundlagen	Zwölftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII) - 8. und 9. Kapitel, SGB I, SGB X, Verordnung zur Durchführung der Hilfe zur Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten		
Leistungen	0500601 - Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII) Die Leistungen umfassen alle Maßnahmen, die notwendig sind, um die Schwierigkeiten abzuwenden, zu beseitigen, zu mildern oder ihre Verschlimmerung zu verhüten, insbesondere Beratung und persönliche Betreuung für die Leistungsberechtigten und ihre Angehörigen, Hilfen zur Ausbildung, Erlangung und Sicherung eines Arbeitsplatzes sowie Maßnahmen bei der Erhaltung und Beschaffung einer Wohnung. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0500602 - Andere Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII) Mit Hilfe zur Weiterführung des Haushalts werden Menschen unterstützt, die ihren Haushalt nicht mehr oder nur noch teilweise selbständig führen können und keinen Anspruch auf eine entsprechende Hilfe durch andere Sozialleistungsträger haben. Unter Altenhilfe sind in Deutschland gesetzlich bestimmte Maßnahmen und Initiativen zur Förderung und Unterstützung alter Menschen zu verstehen. Im Landkreis Waldeck-Frankenberg werden seit vielen Jahren Seniorenfreizeiten (Altenerholung) als freiwillige Leistung angeboten, um älteren Mitbürgern ab 65 Jahre, die nur über geringe finanzielle Mittel verfügen, die Möglichkeit zu einem Erholungsaufenthalt zu eröffnen (Ferienhotel Haus Waldeck Norderney, Bad Brückenau). Ziel ist es durch kostenbewusste Planung und Organisation möglichst viele Berechtigte berücksichtigen zu können. Blinden Menschen wird zum Ausgleich der durch Blindheit bedingten Mehraufwendungen Blindenhilfe gewährt. Die Zuständigkeit liegt beim überörtlichen Sozialhilfeträger, dem Landeswohlfahrtsverband Hessen. Hilfe in sonstigen Lebenslagen sind Leistungen, die sich keiner der genannten Leistungen zuordnen lässt - meist in Form von Beihilfen oder Darlehen. Die erforderlichen Kosten einer Bestattung werden übernommen, soweit den hierzu Verpflichteten nicht zugemutet werden kann, die Kosten zu tragen. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0500601 Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)			
Anzahl der Leistungsberechtigten im Jahr	nicht planbar	nicht planbar	6
0500602 Andere Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII)			
Anzahl Teilnehmer/-innen an der Altenerholung im Jahr	60 Personen	80 Personen	29 Personen
Anzahl Bestattungsfälle im Jahr	nicht planbar	nicht planbar	23

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilfinanzhaushalt 050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	88.750,00		88.750,00	88.750,00		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	88.750,00		88.750,00	88.750,00		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-1.775.000,00	-1.775.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-1.775.000,00	-1.775.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	88.750,00		88.750,00	88.750,00	-1.775.000,00	-1.775.000,00

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Investitionen 050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
041-PFLHOT Ausleihungen an das Pflegehotel Willingen	-88.750	0	-88.750	-88.750,00
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	88.750	0	88.750	88.750,00
Gesamtsumme	-88.750	0	-88.750	-88.750,00

Produktgruppe

Teilhaushalt **051**

Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 051 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.304.100,00	-2.149.500,00	-2.126.408,77
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-15.506.800,00	-15.349.544,00	-12.459.893,30
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-34.360,00	-24.774,00	-71.519,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.845.260,00	-17.523.818,00	-14.657.821,10
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.159.550,00	1.994.397,00	1.789.901,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	421.653,00	359.180,00	403.340,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.600,00	12.400,00	8.636,89
14	66	Abschreibungen		14,00	143,39
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.688.000,00	1.551.200,00	1.592.827,67
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	24.891.250,00	22.552.044,00	19.926.809,78
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	29.177.053,00	26.469.235,00	23.721.659,81
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	11.331.793,00	8.945.417,00	9.063.838,71
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	11.331.793,00	8.945.417,00	9.063.838,71
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	11.331.793,00	8.945.417,00	9.063.838,71
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	213.012,00	374.545,00	14,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	213.012,00	374.545,00	14,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.544.805,00	9.319.962,00	9.063.853,41



Teilergebnishaushalt Produkt 051010 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.304.100,00	-2.149.500,00	-2.126.408,77
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-15.506.800,00	-15.349.544,00	-12.459.893,30
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-34.360,00	-24.774,00	-71.519,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.845.260,00	-17.523.818,00	-14.657.821,10
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.159.550,00	1.994.397,00	1.789.901,90
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	421.653,00	359.180,00	403.340,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.600,00	12.400,00	8.636,89
14	66	Abschreibungen		14,00	143,39
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.688.000,00	1.551.200,00	1.592.827,67
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	24.891.250,00	22.552.044,00	19.926.809,78
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	29.177.053,00	26.469.235,00	23.721.659,81
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	11.331.793,00	8.945.417,00	9.063.838,71
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	11.331.793,00	8.945.417,00	9.063.838,71
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	11.331.793,00	8.945.417,00	9.063.838,71
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	213.012,00	374.545,00	14,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	213.012,00	374.545,00	14,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	11.544.805,00	9.319.962,00	9.063.853,41

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

- Die erstattungsfähigen Aufwendungen (einschl. Verwaltungs- und Versorgungskostenpauschale) basieren auf der Verwaltungskostenfeststellungsverordnung (VKFV). Aufwendungen für kalkulatorische Rückstellungen (dazu zählen Pensions- und Beihilferückstellungen usw.) sind nicht erstattungsfähig. Es wird von einer Gehaltssteigerung von 5 v.H. ausgegangen.

Erläuterungen zu Nr. 06

- Anpassung an die aktuelle Entwicklung.

**Teilergebnishaushalt Produkt 051010 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Die Bundesbeteiligung an den Leistungen für Unterkunft und Heizung beträgt nach der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung, in der Fassung vom 11.07.2023, 62,8 v.H. der Aufwendungen. Die Aufwendungen für Bildung und Teilhabe werden zu 100 v.H. erstattet.

Erläuterungen zu Nr. 15

- der Verwaltungskostenanteil des Jobcenters liegt bei 15,2 v.H. der Gesamtverwaltungskosten. Hier wird von einer geringen Steigerung ausgegangen.
- dagegen fallen Aufwendungen für die Personalgestellung für einen Mitarbeitenden des Jobcenters aufgrund Eintritt in den Ruhestand weg.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Die Ansatzerhöhung basiert auf der Prognose 2024 und berücksichtigt zudem eine Anpassung aufgrund von Fallzahlensteigerungen und eine leichte mtl. Erhöhung bei den Kosten der Unterkunft. Zusätzlich dazu wurden 400.000 EUR pauschal bei den Kosten der Unterkunft gekürzt.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 051010 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich Produktgruppe Produkt	05 051 051010	Soziale Leistungen Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten		
Kurzbeschreibung	Das Bürgergeld, die Grundsicherung für Arbeitsuchende umfasst Leistungen zur Beendigung oder Verringerung von Hilfebedürftigkeit insbesondere durch Eingliederung in Ausbildung und Arbeit und zur Sicherung des Lebensunterhalts (Bürgergeld). Zur einheitlichen Durchführung des Bürgergeldes, der Grundsicherung für Arbeitsuchende haben der Landkreis Waldeck-Frankenberg und die Agentur für Arbeit gemäß § 44b SGB II eine gemeinsame Einrichtung ("Jobcenter") gebildet. Der Landkreis ist Träger für Leistungen nach § 22 SGB II (Unterkunft und Heizung), § 16a SGB II (Kommunale Eingliederungsleistungen wie z.B. Schuldnerberatung, Suchtberatung u.a.), § 24 (3) Nr. 1 und 2 SGB II (Erstausstattungen für Wohnungen und Bekleidungen); § 27 (3) SGB II (Unterkunft für Auszubildende) und § 28 SGB II (Bildung und Teilhabe).		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Personen im Landkreis Waldeck-Frankenberg, die das 15. Lebensjahr vollendet und die Altersgrenze nach § 7a SGB II (Renteneintrittsalter) nicht erreicht haben, erwerbsfähig sind und ihren Lebensunterhalt nicht aus eigenen Kräften und Mitteln, insbesondere aus eigenem Einkommen und Vermögen sicherstellen können. Personen, die mit erwerbsfähigen Leistungsberechtigten in einer Bedarfsgemeinschaft leben, erhalten ebenfalls Leistungen nach dem SGB II.		
Ziele	Ziele, abstrakt: Die Grundsicherung für Arbeitsuchende soll die Eigenverantwortung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten stärken und dazu beitragen, dass sie ihren Lebensunterhalt unabhängig von der Grundsicherung aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten können. Ziele, konkret: Erwerbsfähige Leistungsberechtigte werden bei der Aufnahme oder Beibehaltung einer Erwerbsfähigkeit unterstützt.		
Rechtsgrundlagen	Zweiter Buch Sozialgesetz (SGB II), SGB I, SGB X		
Leistungen	0510101 - Sicherung der Kosten der Unterkunft gemäß § 22 SGB II Die Anzahl der Leistungsberechtigten ist von der wirtschaftlichen und demographischen Entwicklung abhängig und nicht planbar. Es ist weiterhin mit einem Anstieg der Fallzahlen aufgrund der ukrainischen Flüchtlinge mit Anspruch auf SGB II-Leistungen zu rechnen. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0510102 - Kommunale Eingliederungsleistungen nach § 16a SGB II Zugang an Förderfällen bzw. Teilnahmen Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0510101 Sicherung der Kosten der Unterkunft gemäß § 22 SGB II			
Anzahl Leistungsberechtigte Männer	nicht planbar	nicht planbar	3.557
Anzahl Leistungsberechtigte Frauen	nicht planbar	nicht planbar	3.698
Anzahl Leistungsberechtigte Deutsche	nicht planbar	nicht planbar	3.142
Anzahl Leistungsberechtigte Ausländer	nicht planbar	nicht planbar	4.113
Anzahl Leistungsberechtigte 55 Jahre und älter	nicht planbar	nicht planbar	891
0510102 Kommunale Eingliederungsleistungen nach § 16a SGB II			
Zugänge an Förderfällen bzw. Teilnahmen			
Insgesamt	nicht planbar	nicht planbar	232
Schuldnerberatung	nicht planbar	nicht planbar	54
Psycho-soziale Betreuung	nicht planbar	nicht planbar	28
Suchtberatung	nicht planbar	nicht planbar	nicht verfügbar

Produktgruppe

Teilhaushalt **052**

Hilfen für Migranten

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 052 Hilfen für Migranten Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.838.740,00	-2.896.377,00	-3.052.782,95
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-150.000,00	-60.000,00	-70.486,78
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-13.475.800,00	-21.017.000,00	-13.894.534,29
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-4.462.809,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-89.216,00	-63.894,00	-111.231,54
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.553.756,00	-24.037.271,00	-21.591.844,56
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.575.045,00	3.832.198,00	1.989.152,28
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	422.605,00	343.514,00	198.201,07
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.050,00	27.689,00	35.413,37
14	66	Abschreibungen	130.026,00	17.577,00	14.494,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.000,00	16.800,00	20.262,53
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	21.034.953,00	27.524.775,00	21.974.771,07
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.233.679,00	31.762.553,00	24.232.294,37
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.679.923,00	7.725.282,00	2.640.449,81
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.679.923,00	7.725.282,00	2.640.449,81
25	59	Außerordentliche Erträge			-6.174,59
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	60.000,00	80.000,00	58.766,86
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	60.000,00	80.000,00	52.592,27
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.739.923,00	7.805.282,00	2.693.042,08
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	596.638,00	373.666,00	408,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	596.638,00	373.666,00	408,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	9.336.561,00	8.178.948,00	2.693.450,88

 Teilergebnishaushalt Produkt 052010 Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.838.740,00	-2.896.377,00	-3.052.782,95
03	548-549	Kostensersatzleistungen und -erstattungen			-10.486,78
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-13.475.800,00	-21.017.000,00	-13.894.534,29
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-4.462.809,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-86.286,00	-63.894,00	-2.160,84
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-17.400.826,00	-23.977.271,00	-21.422.773,86
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.312.700,00	3.677.712,00	1.831.979,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	386.582,00	316.100,00	181.914,51
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.000,00	24.349,00	33.724,25
14	66	Abschreibungen	129.901,00	17.282,00	13.770,91
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000,00		4.346,40
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	20.867.953,00	27.364.775,00	21.877.883,35
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	25.760.136,00	31.400.218,00	23.943.619,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	8.359.310,00	7.422.947,00	2.520.845,50
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	8.359.310,00	7.422.947,00	2.520.845,50
25	59	Außerordentliche Erträge			-6.174,59
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	60.000,00	80.000,00	58.766,86
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)	60.000,00	80.000,00	52.592,27
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	8.419.310,00	7.502.947,00	2.573.437,77
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	579.065,00	372.958,00	408,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	579.065,00	372.958,00	408,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	8.998.375,00	7.875.905,00	2.573.846,57
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 02					
- Für anerkannte Asylbewerber, die in den Rechtskreis des SGB II gewechselt sind, aber aufgrund des angespannten Wohnungsmarktes weiterhin in den bisherigen Gemeinschaftsunterkünften oder sog. Vereinbarungswohnungen wohnen, sind nach § 4 Abs. 1 LAufnG Benutzungsgebühren abzurechnen. Diese werden aus den Kosten der Unterkunft nach SGB II finanziert (vgl. Produkt 051010). Der Ansatz wurde mit 820 Personen im Durchschnitt kalkuliert. Hierunter fallen auch Personen aus der Ukraine. Die Gebührensatzung für die Erhebung der Unterbringungsgebühren in Gemeinschaftsunterkünften wurde ab 01.04.2024 angepasst. Die Aufwendungen sind unter Nr. 17 für die Vereinbarungswohnungen und für die Gemeinschaftsunterkünfte enthalten.					
Erläuterungen zu Nr. 06					



Teilergebnishaushalt Produkt 052010 Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Zuweisung des Landes für die Leistungsbezieher/innen nach § 2 und 3 AsylbLG.
- Die Kalkulation erfolgte auf der Grundlage der Pauschale von mtl. 976 EUR je Flüchtling. Für die soziale Betreuung beträgt die monatliche Pauschale 33 EUR je Flüchtling.
- Zuweisung des Landes für die aus dem AsylbLG in den Geltungsbereich des SGB II oder des SGB XII wechselnden Personen, wird eine einmalige Pauschale von 3.000 EUR je Flüchtling gezahlt. Hierunter fallen auch Personen aus der Ukraine.
- Zuweisung des Landes für Spätaussiedler/innen.
- Es wird 2.700 EUR je Spätaussiedler pro Quartal kalkuliert.

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen steigen überwiegend aufgrund höherer Aufwendungen für Gerichtsverfahren. Durch die hohe Zuwanderung steigt auch die Anzahl der Verfahren an. Weiterhin wurden die Reisekosten an das tatsächliche Ist 2023 angepasst.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Erstattungen an die gesetzliche Krankenversicherung.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Unterbringungskosten innerhalb von Gemeinschaftsunterkünften.
- Personen, die im Rechtskreis des SGB II sind und in einer Gemeinschaftsunterkunft leben (siehe hierzu auch Nr. 02).
- Die Unterbringung an der Flechtdorfer Straße wird zum Ende des Jahres 2024 zurückgegeben. Dadurch entstehen Minderaufwendungen in Höhe von rund 5 Mio. Euro.
- Unterbringungskosten außerhalb von Gemeinschaftsunterkünften
- Als Kalkulationsgrundlage wird eine Durchschnittsmiete i.H.v. 740 Euro angesetzt. Hierunter fallen die Vorhaltepauschale, der Auslastungszuschlag, die Brutto-Kaltniete sowie der Heizkostenanteil. Zudem muss für 100 Leerstandsplätze eine Vorhaltepauschale von 390 Euro pro Monat gezahlt werden.
- Asylleistungen nach § 2 und § 3 AsylbLG
- Der Ansatz wurde pauschal um 400.000 EUR gekürzt.

Erläuterungen zu Nr. 26

- Ansatz für periodenfremde Leistungen. Korrekte Zuordnung von Zahlungen aus den Jahren 2023 und davor.
- Anpassung an Rechnungsergebnis 2023.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 052010 Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	052	Hilfen für Migranten	
Produkt	052010	Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten		
Kurzbeschreibung	Zu den Leistungen für ausländische Flüchtlinge und Migranten zählen die Unterbringung in einer Wohnung oder in einer Gemeinschaftsunterkunft, die existenzsichernden Leistungen (Ernährung, Unterkunft, Heizung, Kleidung usw.), die medizinische Versorgung bei akuter Krankheit, Schwangerschaft und Geburt und Vorsorgeuntersuchungen sowie die psychosoziale Beratung, Hilfen zur Integration.		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Asylbewerber, abgelehnte Asylbewerber und andere Ausländer, die nach § 1 AsylbLG leistungsberechtigt sind, anerkannte ausländische Flüchtlinge		
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes, Sicherstellung notwendiger Betreuung und Förderung der Integration (Flüchtlingssozialarbeit) Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert		
Rechtsgrundlagen	Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), Hessisches Gesetz über die Aufnahme und Unterbringung von ausländischen Flüchtlingen (Landesaufnahmegesetz - LAufnG); SGB XII in analoger Anwendung, Unterbringungsgebührensatzung (UGebS)		
Leistungen	0520101 - Hilfen für Asylbewerber außerhalb von Einrichtungen <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0520102 - Hilfen für Asylbewerber innerhalb von Einrichtungen <i>Neben den Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG erhalten auch Leistungsberechtigte nach dem SGB II bzw. SGB XII psychosoziale Betreuung</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0520102 Asyl-Betreuungsfälle			
Gesamtzahl Leistungsberechtigter nach AsylbLG	1.240	950	925
Gesamtzahl Asyl-Betreuungsfälle	2.470	1.550	1.900

 Teilergebnishaushalt Produkt 052020 Fachstelle Migration und Integration Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-150.000,00	-60.000,00	-60.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.930,00		-109.070,70
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-152.930,00	-60.000,00	-169.070,70
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	262.345,00	154.486,00	157.172,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.023,00	27.414,00	16.286,56
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.050,00	3.340,00	1.689,12
14	66	Abschreibungen	125,00	295,00	723,14
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000,00	16.800,00	15.916,13
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	167.000,00	160.000,00	96.887,72
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	473.543,00	362.335,00	288.675,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	320.613,00	302.335,00	119.604,31
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	320.613,00	302.335,00	119.604,31
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	320.613,00	302.335,00	119.604,31
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	17.573,00	708,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.573,00	708,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	338.186,00	303.043,00	119.604,31
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 03					
- Personalkostenerstattung für das Projekt "WIR-Vielfaltszentrum" - Kostenerstattung für den neuen Berufs- und Sprachscout von der Robert-Bosch-Stiftung - Mittel aus dem AQB					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Das Berufsförderwerk des Handwerks Waldeck-Frankenberg plant für 2025 die Durchführung von drei Maßnahmen mit je 12 Teilnehmern (Maximalbelegung).					

**Teilergebnishaushalt Produkt 052020 Fachstelle Migration und Integration**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 17

- Maßnahmen zur Steigerung der Teilhabechancen von Menschen mit Migrationsgeschichte. Durchführung interner und externer Maßnahmen im Rahmen der Interkulturellen Öffnung (IKÖ). Arbeit Diversity Gremium. Gezielte Entwicklung von Maßnahmen zur Verbesserung der Integration auf dem lokalen Arbeitsmarkt. Förderung von ehrenamtlichen Aktivitäten.

 Produktbeschreibung Produkt 052020 Fachstelle Migration und Integration Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	052	Hilfen für Migranten
Produkt	052020	Fachstelle Migration und Integration
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten	
Kurzbeschreibung	Fördern von Vielfalt als Chance und Gewinn für den Landkreis Waldeck-Frankenberg und Verankerung in allen Bereichen des öffentlichen Lebens nach dem Leitgedanken von Gleichberechtigung, Chancengleichheit und Teilhabe.	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Politische Gremien, Verwaltungsmitarbeiter/-innen Zielgruppen, extern: Asylbewerber, Flüchtlinge, Geduldete, Familiennachzügler, Spätaussiedler, EU-Ausländer, Menschen mit Migrationshintergrund, Ehrenamtliche, Institutionen der Flüchtlingsarbeit, Kommunale Verwaltungen, Bevölkerung im Landkreis Waldeck-Frankenberg, allgemeine Öffentlichkeit	
Ziele	Ziele, abstrakt: Eine lebenswerte Region mit einer offenen und vielfältigen Gesellschaft gestalten. Wirkungsvolle und bedarfsorientierte Förderung von Menschen mit Migrationshintergrund. Planung, Koordination, Umsetzung und Evaluation von Maßnahmen und Projekten zur Stärkung der Teilhabe sowie der Verbesserung des Zugangs zu allen Bereichen des öffentlichen Lebens unabhängig von ethnischer Herkunft, Geschlecht, Religion oder Weltanschauung, Behinderung, Alter oder sexueller Identität. Ziele konkret: Planung, Koordination und Evaluation von Projekten für - Diversität, Teilhabe und Chancengleichheit - Menschen mit Migrationshintergrund - Ehrenamtliche Aktive - Bürger/innen in Waldeck-Frankenberg Unterstützung bei der Integration in den Arbeitsmarkt (Begleitung, Beratung und Vermittlung in Arbeit und Ausbildung), Passgenaue Sprachförderung und Installation von Bildungs- und Förderketten; Begleitung, Beratung und Vermittlung in Arbeit und Ausbildung; Planung, Umsetzung und Organisation von öffentlichen Veranstaltungen zu relevanten Themen (politische Bildung); Aufbau von Netzwerken zu allen relevanten Akteuren auf Landkreis-, Landes und Bundesebene; Vielfaltsorientierte Öffnung der Landkreisverwaltung sowie von Vereinen und Verbänden im Landkreis; Planung, Umsetzung und Evaluation der IKW.	
Rechtsgrundlagen	Rahmenvereinbarung über die Kommunalisierung sozialer Hilfen in Hessen	
Leistungen	0520201 Abstimmung und Koordinierung von Integrations- und Bildungsmaßnahmen <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>	

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 052 Hilfen für Migranten Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-900.000,00	-127.631,87	-1.900.000,00	-1.900.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-1.733.000,00	-17.790,98	-1.733.000,00	-1.733.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-543.000,00		-543.000,00	-543.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-2.633.000,00	-145.422,85	-3.633.000,00	-3.633.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-2.633.000,00	-145.422,85	-3.633.000,00	-3.633.000,00

 Investitionen Produktgruppe 052 Hilfen für Migranten Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
064-400-01 Gemeinschaftsunterk.f.geflüchtete Menschen	0	0	900.000	145.422,85
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-900.000	-127.631,87
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-17.790,98
064-400-02 Gemeinschaftsunterkunft	0	0	1.733.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-1.733.000	0,00
Gesamtsumme	0	0	2.633.000	145.422,85

Produktgruppe

Teilhaushalt **053**

Soziale Einrichtungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 053 Soziale Einrichtungen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000,00	-2.000,00	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500,00	-500,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.500,00	-2.500,00	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.400,00	6.700,00	2.555,83
14	66	Abschreibungen	30.077,00	30.284,00	29.731,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	162.640,00	152.640,00	127.640,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	205.117,00	189.624,00	159.927,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	202.617,00	187.124,00	159.927,26
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	202.617,00	187.124,00	159.927,26
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	202.617,00	187.124,00	159.927,26
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	58,00	60,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	58,00	60,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	202.675,00	187.184,00	159.927,26



Teilergebnishaushalt Produkt 053010 Soziale Einrichtungen (Frauenhaus)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000,00	-2.000,00	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-500,00	-500,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.500,00	-2.500,00	
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.400,00	6.700,00	2.555,83
14	66	Abschreibungen	30.077,00	30.284,00	29.731,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	162.640,00	152.640,00	127.640,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	205.117,00	189.624,00	159.927,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	202.617,00	187.124,00	159.927,26
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	202.617,00	187.124,00	159.927,26
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	202.617,00	187.124,00	159.927,26
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	58,00	60,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	58,00	60,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	202.675,00	187.184,00	159.927,26

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

Der Zuschuss an den Verein "Frauen helfen Frauen" für das Projekt Fachberatungsstelle LautStark wurde gemäß KA-Beschluss von 30.000 EUR auf 40.000 EUR erhöht.

 Landkreis Waldeck-Frankenberg Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilfinanzhaushalt 053 Soziale Einrichtungen							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-4.620,57	-120.000,00	-120.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-4.620,57	-120.000,00	-120.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-4.620,57	-120.000,00	-120.000,00

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Investitionen 053 Soziale Einrichtungen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
064-360-01 Frauenhaus B. Wild. - Anlage von Parkplätzen	0	0	0	4.620,57
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-4.620,57
Gesamtsumme	0	0	0	4.620,57

Produktgruppe

Teilhaushalt **055**

Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 055 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-732.392,00	-712.830,00	-932.132,03
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.606,00	-2.927,00	-65.998,79
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-736.998,00	-715.757,00	-998.130,82
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	95.830,00	73.087,00	58.845,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.560,00	52.170,00	25.448,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420,00	560,00	877,61
14	66	Abschreibungen	420,00	420,00	570,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	732.392,00	712.830,00	976.174,67
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	873.622,00	839.067,00	1.061.917,22
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	136.624,00	123.310,00	63.786,40
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	136.624,00	123.310,00	63.786,40
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	136.624,00	123.310,00	63.786,40
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.932,00	7.512,00	27,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.932,00	7.512,00	27,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	143.556,00	130.822,00	63.813,70

 Teilergebnishaushalt Produkt 055010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-732.392,00	-712.830,00	-932.132,03
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.606,00	-2.927,00	-65.998,79
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-736.998,00	-715.757,00	-998.130,82
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	95.830,00	73.087,00	58.845,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	44.560,00	52.170,00	25.448,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420,00	560,00	877,61
14	66	Abschreibungen	420,00	420,00	570,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	732.392,00	712.830,00	976.174,67
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	873.622,00	839.067,00	1.061.917,22
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	136.624,00	123.310,00	63.786,40
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	136.624,00	123.310,00	63.786,40
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	136.624,00	123.310,00	63.786,40
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.932,00	7.512,00	27,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	6.932,00	7.512,00	27,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	143.556,00	130.822,00	63.813,70
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Zuschüsse für Förderung sozialer Hilfen durch das Land Hessen Ertrag = Aufwand (siehe auch Nr. 15).					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Zuschüsse für die Förderung sozialer Hilfen (siehe Nr. 07).					

 Produktbeschreibung Produkt 055010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	055	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	055010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten	
Kurzbeschreibung	Im Januar 2005 ist die Rahmenvereinbarung zwischen dem Land Hessen, dem Hessischen Landkreistag, dem Hessischen Städtetag, dem Landeswohlfahrtsverband und der Liga der Freien Wohlfahrtspflege in Hessen e.V. über die "Kommunalisierung sozialer Hilfen in Hessen" in Kraft getreten. Anstelle der zuvor vom Land Hessen gewährten Zuwendungen an einzelne Maßnahmenträger stellt das Hessische Ministerium für Soziales und Integration (HSMI) seitdem die im Landeshaushalt vorgesehenen Landesmittel den örtlichen zuständigen Sozialhilfeträgern in Form eines Gesamtbudgets zur Verfügung. Die jeweiligen Träger entscheiden, wie das örtliche Budget verteilt wird, weil die bedarfsgerechte Planung und Sicherstellung der sozialen Infrastruktur in erster Linie den Kommunen obliegt. Geltungsbereiche für die Mittel sind die örtlich organisierten sozialen Hilfen: - Schutz vor Gewalt - Suchtprävention und Suchthilfe - Ambulante Versorgung von Menschen mit Behinderungen und ihren Familien - Stärkung des Gemeinwesens - Prävention und Beratung im Gesundheitswesen - Offene Hilfe - Allgemeine Frühförderung	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Keine Zielgruppen, extern: Träger der Wohlfahrtspflege im Landkreis Waldeck-Frankenberg	
Ziele	Ziele, abstrakt: Weiterleitung der kommunalisierten Landesmittel sowie Gewährung von Kreiszuschüssen an freie Träger Ziele, konkret: Unterstützung der Wohlfahrtspflege im Landkreis Waldeck-Frankenberg	
Rechtsgrundlagen	Rahmenvereinbarung über die Kommunalisierung der Förderung sozialer Hilfen in Hessen	

Produktgruppe

Teilhaushalt 056

Unterhaltungsvorschussleistungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 056 Unterhaltsvorschussleistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250,00	-250,00	-528,50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-3.995,45
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-6.800.000,00	-6.190.000,00	-5.668.065,33
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.052,00	-5.521,00	-438,48
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.805.302,00	-6.195.771,00	-5.673.027,76
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	847.620,00	956.474,00	656.437,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	112.986,00	110.888,00	87.538,86
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.300,00	8.878,00	6.632,80
14	66	Abschreibungen	30.816,00	31.723,00	29.537,55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	8.330.000,00	7.750.000,00	6.391.126,53
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.329.722,00	8.857.963,00	7.171.272,99
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.524.420,00	2.662.192,00	1.498.245,23
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.524.420,00	2.662.192,00	1.498.245,23
25	59	Außerordentliche Erträge			-12.718,49
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-12.718,49
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.524.420,00	2.662.192,00	1.485.526,74
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	208.187,00	205.207,00	378,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	208.187,00	205.207,00	378,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.732.607,00	2.867.399,00	1.485.905,44

 Teilergebnishaushalt Produkt 056010 Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250,00	-250,00	-528,50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-3.995,45
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-6.800.000,00	-6.190.000,00	-5.668.065,33
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.052,00	-5.521,00	-438,48
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-6.805.302,00	-6.195.771,00	-5.673.027,76
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	847.620,00	956.474,00	656.437,25
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	112.986,00	110.888,00	87.538,86
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.300,00	8.878,00	6.632,80
14	66	Abschreibungen	30.816,00	31.723,00	29.537,55
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	8.330.000,00	7.750.000,00	6.391.126,53
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	9.329.722,00	8.857.963,00	7.171.272,99
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.524.420,00	2.662.192,00	1.498.245,23
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.524.420,00	2.662.192,00	1.498.245,23
25	59	Außerordentliche Erträge			-12.718,49
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-12.718,49
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.524.420,00	2.662.192,00	1.485.526,74
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	208.187,00	205.207,00	378,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	208.187,00	205.207,00	378,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.732.607,00	2.867.399,00	1.485.905,44
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 06					
- Kostenerstattung des Landes Hessens (4.900.000 Euro) 70 % der neu zu erwartenden Ausgaben in 2025 werden zu 40 v.H. durch den Bund und zu 30 v.H. durch das Land Hessen erstattet. Ansatzserhöhung aufgrund leichter Fallzahlensteigerung. - Erstattungen nach § 7 UVG aus Einnahmen von familienfernen Elternteilen (1.900.000 Euro) 70% der Erstattungen müssen unter Nr. 17 an das Land Hessen weitergegeben werden. Aufgrund der Ergebnisse aus Vorjahren wird eine höhere Erstattung als im Vorjahr geplant.					

**Teilergebnishaushalt Produkt 056010 Gewährung von Leistungen nach dem
Unterhaltsvorschussgesetz**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Telefonkosten werden ab dem Haushaltsjahr 2025 zentral beim Produkt 01.1.030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur geplant und gebucht. Im Zuge der Internen Leistungsverrechnung werden die Kosten anteilig auf die betroffenen Produkte verteilt.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Ansatzerhöhung aufgrund leichter Fallzahlensteigerung. Aufgrund der allgemein gestiegenen Lebenshaltungskosten ist damit zu rechnen, dass die Zahlungspflichtigen weniger zahlungsfähig sind, was zu einem Anstieg der UVG-Anträge führen kann.
- Weiterleitung von 70 % der Erstattungen nach § 7 UVG aus Einnahmen von familienfernen Elternteilen (1.330.000 Euro) an das Land Hessen.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 056010 Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich Produktgruppe Produkt	05 056 056010	Soziale Leistungen Unterhaltsvorschussleistungen Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Jugend		
Kurzbeschreibung	Sicherstellung von Unterhalt bei Einstellung oder Unterlassung der Zahlungen des Pflichtigen bzw. bei Fehlen eines Unterhaltspflichtigen (ungeklärte Vaterschaft). Beratung, Prüfung und Entscheidung des UVG-Antrages, Auszahlung des Unterhaltsvorschusses, Heranziehung des Unterhaltspflichtigen auch noch nach Einstellung der Leistungen, privatrechtliche Geltendmachung (Gericht, Pfändung, Abtretung), Abrechnung mit dem Land Hessen, Erstellung von Statistiken		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Keine Zielgruppen, extern: Kinder bis zur Vollendung des 12. Lebensjahres, die bei einem alleinerziehenden Elternteil leben.		
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherung des Unterhaltes von Kindern alleinerziehender Mütter und Väter durch Unterhaltsleistungen sowie konsequente Heranziehung von Unterhaltspflichtigen. Ziele, konkret: Realisierung von übergegangenen Unterhaltsansprüchen in Höhe von 15 % der ausgezahlten Leistungen.		
Rechtsgrundlagen	Unterhaltsvorschussgesetz (UVG), BGB, FamFG, ZPO; Vollstreckungsrecht, Rechtsprechung, Erlasse und Richtlinien von Bund und Land, u.a.		
Leistungen	0560101 - Leistungsgewährung Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0560101 Leistungsgewährung			
Laufende Fälle im Landkreis - durchschnittlich -	1.650	1.640	1.604
Rückgriffsfälle nach § 7 UVG	1.300	800	1.220
Rückholquote	17 %	19 %	25,79 %

Produktgruppe

Teilhaushalt 057

Betreuungsleistungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 057 Betreuungsleistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-400,00	-1.810,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-106.044,00	-196.645,00	-196.645,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.113,00	-5.942,00	-124,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-111.157,00	-202.987,00	-198.579,68
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	483.605,00	509.773,00	363.494,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	104.405,00	71.109,00	66.338,71
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000,00	10.160,00	4.853,85
14	66	Abschreibungen		282,00	310,59
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	121.044,00	211.645,00	211.643,94
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	719.054,00	802.969,00	646.642,03
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	607.897,00	599.982,00	448.062,35
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	607.897,00	599.982,00	448.062,35
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	607.897,00	599.982,00	448.062,35
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	65.373,00	55.249,00	3.217,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	65.373,00	55.249,00	3.217,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	673.270,00	655.231,00	451.279,55

 Teilergebnishaushalt Produkt 057010 Betreuungsleistungen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-400,00	-1.810,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-106.044,00	-196.645,00	-196.645,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.113,00	-5.942,00	-124,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-111.157,00	-202.987,00	-198.579,68
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	483.605,00	509.773,00	363.494,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	104.405,00	71.109,00	66.338,71
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000,00	10.160,00	4.853,85
14	66	Abschreibungen		282,00	310,59
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	121.044,00	211.645,00	211.643,94
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	719.054,00	802.969,00	646.642,03
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	607.897,00	599.982,00	448.062,35
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	607.897,00	599.982,00	448.062,35
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	607.897,00	599.982,00	448.062,35
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	65.373,00	55.249,00	3.217,20
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	65.373,00	55.249,00	3.217,20
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	673.270,00	655.231,00	451.279,55
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Förderung durch HMSI für Hessisches Ausführungsgesetz zum Betreuungsrecht (siehe auch Nr. 15).					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Zuschüsse an Betreuungsvereine (siehe auch Nr. 07).					

Produktgruppe

Teilhaushalt **059**

Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 059 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.286,00	-17.500,00	-44.814,65
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-908.000,00	-764.660,00	-535.384,39
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-669.528,00	-763.346,00	-628.579,64
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-28.892,00	-17.634,00	-3.840,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.623.706,00	-1.563.140,00	-1.212.619,64
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.523.930,00	1.312.520,00	1.198.711,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	214.753,00	219.181,00	230.784,29
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.348,00	105.875,00	64.961,35
14	66	Abschreibungen	2.537,00	4.821,00	7.165,28
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	830.540,00	829.400,00	664.842,03
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	890.000,00	706.660,00	896.654,70
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.530.108,00	3.178.457,00	3.063.119,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.906.402,00	1.615.317,00	1.850.499,87
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			1.141,91
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			1.141,91
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.906.402,00	1.615.317,00	1.851.641,78
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		40.000,00	13.929,41
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		40.000,00	13.929,41
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.906.402,00	1.655.317,00	1.865.571,19
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-23.262,00	-11.264,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	223.856,00	216.960,00	3.187,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	200.594,00	205.696,00	3.187,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.106.996,00	1.861.013,00	1.868.758,29



Teilergebnishaushalt Produkt 059010 Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen (Beschäftigungsinitiativen, Lastenausgl. u.a)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-17.286,00	-17.500,00	-17.285,88
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-908.000,00	-764.660,00	-533.238,22
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-669.528,00	-763.346,00	-628.579,64
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-28.892,00	-17.634,00	-2.795,96
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.623.706,00	-1.563.140,00	-1.181.899,70
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.523.930,00	1.312.520,00	1.199.299,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	214.753,00	219.181,00	230.784,29
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.348,00	105.875,00	64.305,11
14	66	Abschreibungen	2.537,00	4.406,00	5.809,84
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	830.540,00	829.400,00	664.842,03
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	890.000,00	706.660,00	714.194,76
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	3.530.108,00	3.178.042,00	2.879.235,88
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.906.402,00	1.614.902,00	1.697.336,18
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			1.141,91
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			1.141,91
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.906.402,00	1.614.902,00	1.698.478,09
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			623,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			623,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.906.402,00	1.614.902,00	1.699.101,09
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-23.262,00	-11.264,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	223.355,00	209.358,00	321,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	200.093,00	198.094,00	321,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.106.495,00	1.812.996,00	1.699.422,39

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 06

- Die Erstattungen der Aufwendungen für Bildung und Teilhabe erfolgen zu 100 v.H..
- Erstattungen von Städten oder Gemeinden für Frauenhausaufenthalte nach § 36a SGB II, die jährlich variieren.

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuweisung des Landes Hessen für das Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget (siehe auch Nr. 15)
2021 = 12.500 Euro

**Teilergebnishaushalt Produkt 059010 Sonst. soziale Hilfen u. Leistungen
(Beschäftigungsinitiativen, Lastenausgl. u.a)**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

2022 = 59.740 Euro
2023 = 82.300 Euro
2024 = 233.300 Euro
2025 = 265.200 Euro
insges. 653.040 Euro

-Zuweisung des Landes Hessen für das Projekt "Inklusive Modellregion Waldeck-Frankenberg" (läuft noch bis Februar 2025, siehe auch Nr. 13)

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Aufwendungen verringern sich, da das Projekt Modellregion "Barrierefreies Leben im Landkreis Waldeck-Frankenberg" nur noch bis Februar 2025 läuft (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 15

- Die Ausbildungs- und Qualifizierungsbudgets laufen über mehrere Haushaltsjahre. Die Ansätze setzen sich aus den folgenden Jahresbeträgen zusammen:

2021 = 12.500 Euro
2022 = 59.740 Euro
2023 = 82.300 Euro
2024 = 233.300 Euro
2025 = 265.200 Euro
insges. 653.040 Euro

- Verlustausgleich der DELTA Waldeck-Frankenberg GmbH

- Einrichtung einer Koordinierungsstelle im Pflegestützpunkt. Die Koordinierungsstelle ist paritätisch zwischen den Pflegekassen und Kommunen zu finanzieren. So ergibt sich bei den geschätzten Kosten, dass die Pflegekassen und die Kommunen jeweils 56.000,00 Euro jährlich aufwenden müssen. Bei 26 Kommunen ergibt sich somit ein Anteil von ca. 2.500,00 Euro.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Die Ansätze im Bereich Bildung und Teilhabe wurden um 5% erhöht. Die Zahl der Antragsteller ist gestiegen. Die Erstattungen für Bildung und Teilhabe erfolgen zu 100 v.H (siehe hierzu Nr. 06).

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 059010 Sonst. soziale Hilfen u.Leistungen (Beschäftigungsinitiativen, Lastenausgl. u.a) Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	05	Soziale Leistungen	
Produktgruppe	059	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	
Produkt	059010	Sonst. soziale Hilfen u.Leistungen (Beschäftigungsinitiativen, Lastenausgl. u.a)	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten		
Kurzbeschreibung	In diesem Produkt sind alle Aufgaben des Fachdiensts Soziale Angelegenheiten beschrieben, die sich keine anderen Produktgruppe nach dem Muster 12 der GemHVO - Produktbereich Soziale Leistungen - zuordnen lassen. Diese sind insbesondere: - Gewährung von Wohngeld nach WoGG - Förderung von Beschäftigungs- und Qualifizierungsinitiativen - Gewährung von Leistungen für Bildung und Teilhabe gemäß § 6b Bundeskindergeldgesetz (BKGG) - Opferentschädigungsgesetz (OEG) - Gewährung von Krankenhilfe nach § 276 Lastenausgleichsgesetz (LAG); Archivierung von Lastenausgleichsakten - Zuwendungen an soziale Einrichtungen		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Anspruchsberechtigte Mieter und Wohnungseigentümer im Landkreis Waldeck-Frankenberg; Pflegebedürftige und ihre Angehörigen, Pflegenden, Behinderte sowie von Pflegebedürftigkeit bedrohte Menschen in Waldeck-Frankenberg; Anspruchsberechtigte nach § 6b BKGG; Träger von Integrationsmaßnahmen und andere soziale Einrichtungen und Verbände; Träger von Ausbildungsmaßnahmen; Anspruchsberechtigte nach dem LAG; Migranten, Flüchtlinge, Spätaussiedler; Anspruchsberechtigte nach BerRehaG und OEG; Empfänger von Unterhaltshilfe nach dem Lastenausgleichsgesetz (LAG)		
Ziele	Ziele, abstrakt: siehe Leistungen Ziele, konkret: siehe Leistungen		
Rechtsgrundlagen	Wohngeldgesetz (WoGG), Wohngeldverordnung, Elftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XI), Opferentschädigungsgesetz (OEG)		
Leistungen	0590101 Gewährung von Wohngeld <i>Gewährung von Wohngeld für Mieter und Wohneigentümer mit unzureichendem Einkommen zur Deckung der Unterkunftskosten. Die Gewährung von Wohngeld ist eine Weisungsaufgabe. Die Zahlung der bewilligten Leistungen nach dem WoGG erfolgt aus Bundesmitteln; der Landkreis trägt die Personal- und Sachkosten.</i> <i>Leistungscharakter: Weisungsaufgabe</i> 0590102 Pflegestützpunkt <i>Im Pflegestützpunkt soll Pflegebedürftigen, ihren Angehörigen, Pflegenden, Behinderten sowie von Pflegebedürftigkeit bedrohten Bürgern umfassende Informationen und Hilfen über Gesundheit, Pflege und Soziales angeboten werden, um jedem Interessierten eine Wohn-, Lebens- und Betreuungsform anzubieten, die ihren persönlichen Bedürfnissen entspricht. Der Betrieb des Pflegestützpunkts erfolgt in Kooperation mit dem Landesverband der Pflegekassen in Hessen.</i> <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe</i> 0590104 Förderung von Beschäftigungs- und Qualifizierungsinitiativen <i>Das Ausbildungsbudget soll benachteiligten Personen in Hessen den Einstieg bzw. Wiedereinstieg ins Berufsleben erleichtern.</i> <i>Leistungscharakter:</i> 0590105 Gewährung von Leistungen für Bildung und Teilhabe gemäß § 6b Bundeskindergeldgesetz (BKGG) <i>Personen erhalten Leistungen für Bildung und Teilhabe, wenn sie für ein Kind Kindergeld oder Kinderzuschlag erhalten oder wenn sie wohngeldberechtigt sind. Die Leistungen entsprechen denen des § 28 SGB II (Ausflüge in Schule und Kita), mehrtägige Klassenfahrten, Schülerbeförderung, Schulbedarf, Mittagsverpflegung in der Schule, Kita oder Tagespflege, soziale und kulturelle Teilhabe.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0590106 Gewährung von Krankenhilfe nach § 276 Lastenausgleichsgesetz <i>Empfänger von Unterhaltshilfe erhalten als zusätzliche Leistung Krankenbehandlung, die nach Art, Form und Maß der Krankenbehandlung entspricht, die den nicht versicherten Empfängern laufender Leistungen zum Lebensunterhalt nach dem Dritten Kapitel des Zwölften Buchs Sozialgesetzbuch gewährt wird.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0590105 Gewährung von Leistungen für Bildung und Teilhabe gemäß § 6b Bundeskindergeldgesetz (BKGG)			
Anzahl der Leistungsberechtigten	1.700	1.300	1.634



Teilergebnishaushalt Produkt 059020 Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen n.d. SGB IX

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-27.528,77
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-2.146,17
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-1.045,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-30.719,94
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			-587,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			656,24
14	66	Abschreibungen		415,00	1.355,44
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			182.459,94
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)		415,00	183.883,63
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)		415,00	153.163,69
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)		415,00	153.163,69
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		40.000,00	13.306,41
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		40.000,00	13.306,41
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)		40.415,00	166.470,10
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	501,00	7.602,00	2.865,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	501,00	7.602,00	2.865,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	501,00	48.017,00	169.335,90

Erläuterungen

- Ab 01.01.2024 wird die 3. Altersstufe abgeschafft. Die Leistungsberechtigten wechseln alle zum LWV. Daher werden hier ab dem Haushalt 2024 keine Ansätze gebildet. Lediglich unter Nr. 28 ist in 2024 noch ein Ansatz vorhanden, der ggf. für Fälle aus Vorjahren vorgesehen ist.

 Produktbeschreibung Produkt 059020 Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen n.d. SGB IX Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	059	Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
Produkt	059020	Rehabilitation und Teilhabe von Menschen mit Behinderungen n.d. SGB IX
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Soziale Angelegenheiten	
Kurzbeschreibung	Ab 01.01.2024 wird die 3. Altersstufe abgeschafft. Die Leistungsberechtigten wechseln alle zum LWV.	

Produktgruppe

Teilhaushalt **061**

Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 061 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.500,00	-7.000,00	-5.404,49
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-380.000,00	-380.000,00	-391.287,25
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-593.000,00	-573.000,00	-612.597,30
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.052,00	-6.469,00	-1.124,52
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-983.552,00	-966.469,00	-1.010.413,56
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	432.085,00	501.444,00	387.609,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	88.030,00	83.394,00	76.525,74
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.500,00	47.357,00	29.788,78
14	66	Abschreibungen	1.169,00	1.291,00	2.234,31
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			-161.532,13
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.404.000,00	2.274.000,00	2.134.117,84
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.949.784,00	2.907.486,00	2.468.743,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.966.232,00	1.941.017,00	1.458.330,11
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.966.232,00	1.941.017,00	1.458.330,11
25	59	Außerordentliche Erträge			-376,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-376,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.966.232,00	1.941.017,00	1.457.954,11
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	86.617,00	88.482,00	2.387,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	86.617,00	88.482,00	2.387,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.052.849,00	2.029.499,00	1.460.341,81



Teilergebnishaushalt Produkt 061010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.500,00	-7.000,00	-5.404,49
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-380.000,00	-380.000,00	-391.287,25
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-593.000,00	-573.000,00	-612.597,30
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.052,00	-6.469,00	-1.124,52
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-983.552,00	-966.469,00	-1.010.413,56
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	432.085,00	501.444,00	387.609,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	88.030,00	83.394,00	76.525,74
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.500,00	47.357,00	29.788,78
14	66	Abschreibungen	1.169,00	1.291,00	2.234,31
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			-161.532,13
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.404.000,00	2.274.000,00	2.134.117,84
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.949.784,00	2.907.486,00	2.468.743,67
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.966.232,00	1.941.017,00	1.458.330,11
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.966.232,00	1.941.017,00	1.458.330,11
25	59	Außerordentliche Erträge			-376,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-376,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.966.232,00	1.941.017,00	1.457.954,11
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	86.617,00	88.482,00	2.387,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	86.617,00	88.482,00	2.387,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.052.849,00	2.029.499,00	1.460.341,81

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

- Veranschlagt sind Mieterträge aus Untervermietung des Tagespflegestützpunktes, Nutzungserträge aus Überlassung des Pflegestützpunktes in Frankenberg sowie die Erstattung der Stromkosten.

Erläuterungen zu Nr. 13

Bei der Ansatzreduzierung handelt es sich um eine pauschale Aufwandsminderung.



Teilergebnishaushalt Produkt 061010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 17

- Kostensteigerung aufgrund der Förderleistung Kindertagespflege. Es fand eine Neuberechnung der Sachkosten entsprechend dem Kalkulationsschema des HLT nach Erarbeitung im LAK und aufgrund der Verwaltungsgerichtsentscheidung aus 2024 statt.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 061010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	061	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
Produkt	061010	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Jugend		
Kurzbeschreibung	Beratung von Trägern, Fachkräften, Tagespflegepersonen, Eltern und Institutionen, die im Bereich der Elementarpädagogik tätig sind und Durchführung der damit verbundenen Aufgaben der Fachaufsicht, fachlicher Stellungnahmen und Betriebserlaubnisverfahren. Übernahme von Beiträgen und Kosten für Kindertagesstätten bzw. Tagespflege sowie Ermittlung der Elternbeiträge zu den Kindergartengebühren bzw. zu den Kindertagespflegekosten. Bedarfsplanung im Landkreis Initiierung von Kooperationsformen und Vernetzung im Gemeinwesen Sicherung von Qualitätsstandards und Begleitung bei der Umsetzung von Neuerungen Mitwirkung beim Schutz von Kindern in Einrichtungen		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Wirtschaftliche Jugendhilfe, Sozialer Dienst, Erziehungsberatungsstelle, Eingliederungshilfe Fachdienst Gesundheit, Fachdienst Lebensmittelüberwachung, Fachdienst Bauen und Naturschutz, Fachdienst Brandschutz Zielgruppen, extern: Träger von Kindertagesstätten, Fachkräfte, Tagespflegepersonen, Eltern und Kinder im Landkreis Waldeck-Frankenberg, andere Institutionen wie Grund- und Fachschulen, therapeutische Praxen, Agentur für Arbeit, Durchführungsträger von Qualifizierungsmaßnahmen.		
Ziele	Ziele, abstrakt: Verbesserung der Qualifizierung und damit Professionalisierung der Arbeit der Kindertagespflegepersonen, Regelmäßige Fortbildung der Fachkräfte in Kindertageseinrichtungen Qualitätsentwicklung - Steuerung und Sicherung Verbesserung der regionalen Verteilung der Kindertagespflegeangebote Verbesserung der Öffnungszeiten von Einrichtungen und bedarfsorientierte Angebote schaffen und sichern. Ziele, konkret: Kindertagespflege: Sukzessive Anhebung des Qualifizierungsumfanges auf das Niveau der Empfehlungen des DJI's, Werbung mit verschiedenen Instrumenten der Öffentlichkeitsarbeit zur Erhöhung des Anteils an Tagespflegepersonen im Nordteil des Kreises, Regionalbesprechungen mit allen Tagespflegepersonen durchführen und Unterstützung bei der Bildung einer Interessenvertretung, Präzisierung der Durchführungsstandards in der Kindertagespflege und Überarbeitung der bestehenden Satzung. Tageseinrichtungen: Träger, die U3 Plätze schaffen, bei der Erarbeitung von Leitzielen und Qualitätsstandards beraten und unterstützen, Organisation von Qualifizierungs- und Professionalisierungsangeboten für pädagogisches Personal auf dem vorhandenen Niveau beibehalten. Unterstützung bei der Eingliederungshilfe von Kindern mit Behinderung		
Rechtsgrundlagen	SBG VIII (insbesondere § 8a, §§ 22 - 26 und §§ 43 - 48), §§ 15, 16 und 18, 25 bis 32 Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB), Verordnung zur Neuregelung der Mindestvoraussetzungen in Tageseinrichtungen für Kinder (§ 57 HKJGB)		
Leistungen	0610101 - Kindertagesstättenfachaufsicht und -beratung; Unterstützung selbstorganisierter Förderung <i>Beratung und Überprüfung der Einrichtungen im Betriebserlaubnisverfahren, finanzielle Unterstützung von Trägern bei der Schaffung und Sicherung von Betreuungsplätzen für Kinder unter drei Jahren, Realisierung des gesetzlichen Förderauftrages durch geeignete Maßnahmen sicherstellen, Beratung der Träger, die Fortbildung von Mitarbeitern der Kindertageseinrichtungen bezogen auf erzieherische, soziale, psychologische, kommunikative, methodische, organisatorische, wirtschaftliche und rechtliche Aspekte der fachlichen Arbeit in Einrichtungen.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0610102 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen <i>Wahrnehmung der Aufgaben zum Schutz von Kindern und Jugendlichen in Einrichtungen, Förderung der Erziehung, Bildung und Betreuung von Kindern in Kindergärten und Horten, Übernahme von Beiträgen in Kindertagesstätten.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0610103 - Förderung von Kindern in Tagespflege <i>Entwicklung eines Leistungsprofils für Tagespflegepersonen, Qualifizierung von Tagespflegepersonen (Anhebung der Unterrichtseinheiten bis auf 160), Beratung von Eltern, Vermittlung von Tagespflegepersonen, Beratung von Institutionen zur Kooperation mit der Kindertagespflege, Bedarfsplanung für den Landkreis auch unter regionalen Aspekten, Erteilung von Pflegeerlaubnissen, Überprüfung und Kontrolle der Tagespflegepersonen, Übernahme der Tagespflegekosten und Bearbeitung der Landesförderung.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0610101 Kindertagesstättenfachaufsicht und -beratung; Unterstützung selbstorganisierter Förderung			
Regionalbesprechungen (pro Jahr)	8	8	8
Fachtagungen (pro Jahr)	4	2	2
Überprüfung von Einrichtungen (pro Jahr)	101	100	100



Produktbeschreibung Produkt 061010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

0610102 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen			
Erstattungsfälle an Kindergartengebühren (pro Monat) insgesamt	620	580	617
Erstattungsfälle an Kindergartengebühren (pro Monat) im Kreisteil Waldeck (Korbach)	340	340	341
Erstattungsfälle an Kindergartengebühren (pro Monat) im Kreisteil Frankenberg	280	240	276
0610103 Förderung von Kindern in Tagespflege			
Anhebung des Qualifizierungsumfangs (Erhöhung der Unterrichtseinheiten)	300	300	300
Zahlfälle in der Tagespflege insgesamt	420	410	414
Zahlfälle in der Tagespflege im Kreisteil Waldeck (Korbach)	290	290	287
Zahlfälle in der Tagespflege im Kreisteil Frankenberg	130	130	127

Produktgruppe

Teilhaushalt **062**

Jugendarbeit

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilergebnishaushalt Produktgruppe 062 Jugendarbeit					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-81.900,00	-81.900,00	-85.967,75
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-103.000,00	-103.000,00	-151.172,58
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.611,00	-4.611,00	-4.610,93
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.200,00	-1.200,00	-7.456,12
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-190.711,00	-190.711,00	-249.207,38
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	309.045,00	272.217,00	268.665,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.000,00	19.980,00	16.818,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.475,00	209.206,00	178.763,47
14	66	Abschreibungen	18.268,00	18.346,00	17.799,99
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000,00	10.000,00	15.375,16
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	122.760,00	127.760,00	112.547,12
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800,00	800,00	255,11
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	724.348,00	658.309,00	610.225,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	533.637,00	467.598,00	361.018,06
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	533.637,00	467.598,00	361.018,06
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	533.637,00	467.598,00	361.018,06
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	582.116,00	748.070,00	9.718,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	582.116,00	748.070,00	9.718,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.115.753,00	1.215.668,00	370.736,36

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Teilergebnishaushalt Produkt 062010 Jugendarbeit Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-81.900,00	-81.900,00	-85.967,75
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-103.000,00	-103.000,00	-151.172,58
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-4.611,00	-4.611,00	-4.610,93
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.200,00	-1.200,00	-7.456,12
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-190.711,00	-190.711,00	-249.207,38
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	309.045,00	272.217,00	268.665,94
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.000,00	19.980,00	16.818,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	236.475,00	209.206,00	178.763,47
14	66	Abschreibungen	18.268,00	18.346,00	17.799,99
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000,00	10.000,00	15.375,16
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	122.760,00	127.760,00	112.547,12
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800,00	800,00	255,11
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	724.348,00	658.309,00	610.225,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	533.637,00	467.598,00	361.018,06
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	533.637,00	467.598,00	361.018,06
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	533.637,00	467.598,00	361.018,06
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	582.116,00	748.070,00	9.718,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	582.116,00	748.070,00	9.718,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.115.753,00	1.215.668,00	370.736,36
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Die Aufwendungen für die Jugenderholungspflege steigen aufgrund der Preissteigerungen bei den Übernachtungseinrichtungen. Des Weiteren steigen Instandhaltungsaufwendungen und Reparaturkosten im Vergleich zum Vorjahr an.					
Erläuterungen zu Nr. 15					
-der Betriebskostenzuschuss für den Jugendzeltplatz "Am Hochstein" in Höhe von 5.000 Euro wurde in 2025 eingeplant.					

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 062010 Jugendarbeit Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	062	Jugendarbeit	
Produkt	062010	Jugendarbeit	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Sport und Jugendarbeit		
Kurzbeschreibung	Jugendarbeit ist ein Instrument der öffentlichen Jugendhilfe zur Prävention, Erziehung und Bildung sowie zum Ausgleich von Benachteiligung und zur Integration. Das Produkt umfasst die Leistungen der Jugendarbeit, der außerschulischen Jugendbildung und des erzieherischen Kinder- und Jugendschutzes sowie die Förderung von Jugendverbänden und Jugendgruppen Zu den Aufgaben zählen: - Konzeption, Organisation, Durchführung und Evaluation von außerschulischen Kinder-, Jugend- und Familienangeboten im Jugendbildungswerk (z.B. Seminare, Projekte in den Bereichen internationale Jugendarbeit, soziale Gruppenarbeit, Erlebnispädagogik, geschlechtsspezifische Angebote für Mädchen und Jungen, politische Bildung) - Konzeption, Organisation, Durchführung und Evaluation von Maßnahmen der Kinder- und Jugendberufshilfe (z.B. Kinder-, Jugend- und Familienfreizeiten) - Förderung der eigenverantwortlichen Tätigkeit der Jugendverbände und Jugendgruppen - Fortschreibung der Richtlinien für die Förderung der Jugendarbeit - Konzeptionelle und finanzielle Beratung von Jugendgruppen und Jugendclubs - Aufbau, Weiterentwicklung und Mitarbeit in Netzwerken - Mitarbeit in Gremien für Fachkräfte der Jugendarbeit (regional/überregional) - Beantragung der Jugendleiter-Card - Maßnahmen und Beratung im Bereich sexueller Mißbrauch von Mädchen und Jungen - Maßnahmen zur Prävention bei jugendgefährdenden Einflüssen - Programm stark bewegt		
Ziele	Ziele, abstrakt: Jungen Menschen sollen Angebote der Jugendarbeit zur Verfügung gestellt werden, die zur Förderung ihrer Entwicklung beitragen, an ihren Interessen anknüpfen, von ihnen mitbestimmt und mitgestaltet werden, sie zur Selbstbestimmung befähigen und zu gesellschaftlicher Mitverantwortung und zu sozialem Engagement anregen und Darüber hinaus soll die eigenverantwortliche Tätigkeit von Jugendverbänden und Jugendgruppen gefördert werden. Ziele, konkret: - Demokratisches Verständnis und Haltung festigen - Partizipation und Mitwirkung von Kindern und Jugendlichen fördern (z.B. Programm) - Gleichberechtigung ausbauen - kulturelle Bildung und Förderung von Kreativität ermöglichen - Persönlichkeitsentwicklung fördern und stärken (z.B. Toleranz, Problemlösefähigkeit, Konfliktfähigkeit, sexuelle Identität) - soziale und kognitive Fähigkeiten lebensweltbezogen erweitern (z.B. Kommunikation, Kooperation, interkulturelle Kompetenz) - Qualifizierung von Fachkräften und Ehrenamtlichen in der Jugendarbeit - Weiterentwicklung der Angebote der Jugendarbeit im Landkreis		
Rechtsgrundlagen	Sozialgesetzbuch VIII (insbesondere §§ 11, 12, 13, 14 und 74 SGB VIII), Hessische Landesverfassung, HGO, Beschlüsse des Kreistages/Kreisausschusses, Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch (HKJGB)		
Leistungen	0620101 - Außerschulische Kinder- und Jugendbildung (Jugendbildungswerk) <i>Bereitstellung zeitgemäßer Seminare, Projekte und Veranstaltungen der außerschulischen Kinder-, Jugend- und Familienbildung, die an die Lebenswelt und die Bedürfnisse junger Menschen und ihrer Familien anknüpfen und von ihnen mitbestimmt und mitgestaltet werden (z.B. allgemeine, soziale, politische, persönlichkeits- und identitätsorientierte, kulturelle, gesundheitliche, naturkundliche und technische Bildung).</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0620102 - Kinder- und Jugendberufshilfe Bereitstellung bedarfsgerechter Maßnahmen der Kinder- und Jugendberufshilfe. Teilnehmende sollen Spaß an der Freizeit haben, sowie Erholung und geistige und körperliche Förderung durch altersgerechte Aktivitäten erfahren. <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0620103 - Förderung der Jugendverbände und Jugendgruppen Jugendverbände und Jugendgruppen sollen bedarfs- und zeitgemäß gefördert werden. Die finanzielle Förderung erfolgt auf Grundlage der Richtlinie für die Förderung der Jugendarbeit in Waldeck-Frankenberg. Darüber hinaus können Fachkräfte und Ehrenamtliche aus der Jugendarbeit an Fortbildungen teilnehmen. <i>Leistungsaufgabe: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0620101 Außerschulische Jugendbildung (Jugendbildungswerk)			
Kinder-, Jugend- und Familienbildungsveranstaltungen			
Anzahl Teilnehmende	1.500	1.500	894
Anzahl Teilnehmendentage	3.500	3.500	3.594
Zufriedenheit	80 %	80 %	94 %



Produktbeschreibung Produkt 062010 Jugendarbeit

Landkreis Waldeck-Frankenberg

0620102 Kinder- und Jugendberholung			
Kinder- und Jugendberholungsmaßnahmen			
Teilnehmende	300	130	353
Teilnehmendentage	1.500	1.500	1.736
Zufriedenheit	80 %	80 %	95 %
Qualifizierung Betreuungskräfte und JULEICA-Schulung:			
Teilnehmende	100	60	116
Teilnehmendentage	200	200	309
Zufriedenheit	80 %	80 %	97 %
0620103 Förderung der Jugendverbände und Jugendgruppen			
1.) Förderung freier Träger gemäß Förderrichtlinie Jugendarbeit			
Förderung Ferienfreizeiten und Ferienspiele:			
Geförderte Teilnehmende	4.000	4.000	5.028
Geförderte Teilnehmendentage	25.000	25.000	25.562
Förderung außerschulische Jugendbildung und Seminare:			
Geförderte Teilnehmende	100	100	240
Geförderte Teilnehmendentage	800	800	1.622
Förderung Mitarbeiterausbildung und -fortbildung			
Geförderte Teilnehmende	100	100	470
Geförderte Teilnehmendentage	200	200	892
Förderung internationale Jugendbegegnungen			
Geförderte Teilnehmende	50	50	0
Geförderte Teilnehmendentage	200	200	0
Anzahl geförderte Anträge	150	150	122
2.) Förderung durch Fortbildung			
Fortbildungen für Fachkräfte und Ehrenamtliche bei der Jugendarbeit			
Anzahl Veranstaltungen	2	2	2
Teilnehmende	40	40	32
Teilnehmendentage	40	40	32

 Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilfinanzhaushalt 062 Jugendarbeit Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-863.000,00	-863.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-25.000,00	-25.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-25.000,00	-25.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-888.000,00	-888.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-888.000,00	-888.000,00

Produktgruppe

Teilhaushalt **063**

Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000,00	-2.000,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.150,00	-9.510,00	-1.020,51
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-225.000,00		-53.256,01
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-8.269.000,00	-10.235.700,00	-5.546.898,71
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-352.780,00	-357.783,00	-164.634,37
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-131.328,00	-124.095,00	-77.834,95
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.993.258,00	-10.729.088,00	-5.843.644,55
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.152.615,00	6.279.915,00	5.388.200,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.161.976,00	973.398,00	908.594,30
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	280.000,00	215.380,00	186.707,75
14	66	Abschreibungen	38.132,00	32.936,00	59.568,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	368.201,00	370.341,00	110.472,04
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	37.322.610,00	32.802.220,00	26.986.165,53
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	46.323.534,00	40.674.190,00	33.639.708,65
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	37.330.276,00	29.945.102,00	27.796.064,10
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	37.330.276,00	29.945.102,00	27.796.064,10
25	59	Außerordentliche Erträge			-12.756,23
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		40.000,00	2.122,16
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		40.000,00	-10.634,07
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	37.330.276,00	29.985.102,00	27.785.430,03
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.124.210,00	1.077.520,00	48.778,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.124.210,00	1.077.520,00	48.778,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	38.454.486,00	31.062.622,00	27.834.208,48

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Teilergebnishaushalt Produkt 063010 Hilfe zur Erziehung Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00	1.229,36
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-18.389,39
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-5.762.000,00	-5.662.000,00	-3.201.827,36
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-48.682,00	-5.851,00	-26.402,09
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-5.815.682,00	-5.672.851,00	-3.245.389,48
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.609.560,00	2.375.848,00	1.968.454,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	245.448,00	264.231,00	224.489,71
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.700,00	95.851,00	112.118,93
14	66	Abschreibungen	26.931,00	22.809,00	35.681,29
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	15.054.000,00	14.506.790,00	11.350.080,33
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	18.039.639,00	17.265.529,00	13.690.824,80
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	12.223.957,00	11.592.678,00	10.445.435,32
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	12.223.957,00	11.592.678,00	10.445.435,32
25	59	Außerordentliche Erträge			-7.201,28
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-7.201,28
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	12.223.957,00	11.592.678,00	10.438.234,04
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	793.983,00	774.526,00	22.744,75
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	793.983,00	774.526,00	22.744,75
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	13.017.940,00	12.367.204,00	10.460.978,79
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 06					
- Erstattung sozialer Leistungen unbegleiteter minderjähriger Ausländer (siehe auch Nr. 17) - Die Aufwendungen werden zu 100 % erstattet. - Erstattungen von anderen Trägern für Jugendhilfemaßnahmen, bei denen der Kreis in Vorlage getreten ist. - Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz, Kostenersatz.					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Anpassung der Reisekosten an aktuellen Bedarf.					

**Teilergebnishaushalt Produkt 063010 Hilfe zur Erziehung**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 17

- Die Ansatzsteigerungen sind auf Kostensteigerungen des aktuellen Bedarfs, sowie auf zwei kostenintensive Fälle innerhalb von Einrichtungen zurückzuführen.
- Die erwarteten Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Ausländer (umA) sind analog den Kostenerstattungen veranschlagt.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 063010 Hilfe zur Erziehung Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich Produktgruppe Produkt	06 063 063010	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Hilfe zur Erziehung	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Jugend		
Kurzbeschreibung	Erziehungsberatung; flexible erzieherische Hilfen; soziale Gruppenarbeit; Erziehungsbeistand; Betreuungshelfer; Sozialpädagogische Familienhilfe; Erziehung in einer Tagesgruppe; Vollzeitpflege; Heimerziehung; intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung; Leistungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge		
Zielgruppen	intern: Sozialer Dienst, Sachbearbeitung für BAföG- und UVG-Leistungen, Wirtschaftliche Jugendhilfe, Jugendhilfeplanung, Vormundschaften extern: Junge Menschen und Familien im Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Ziele	Ziele, abstrakt: Förderung der allgemeinen und der Persönlichkeitsentwicklung, Förderung einer selbstbestimmten und eigenverantwortlichen Lebensführung, Verbesserung der Teilhabe am Leben in der Gesellschaft Ziele, konkret: Reduzierung der Hilfe zur Erziehung durch mehr präventive Angebote. Reduzierung der Kosten durch Unterbringung von Kindern (bis 10 Jahren) in Familien.		
Rechtsgrundlagen	Sozialgesetzbuch VIII - Kinder- und Jugendhilfe (§§ 27, 29 bis 35 SGB VIII)		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0630101 Erziehungsbeistand; Betreuungshelfer (§ 30 SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	60	60	55
0630102 Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII)			
Fallzahlen - erreichte Familien (Jahressumme)	180	170	181
Bruttoauszahlungen ambulante HZE (Leistung 0630101 u. 0630102) pro Hilfe/Jahr	5.500	5.500	5.000
0630103 Erziehung in einer Tagesgruppe (§ 32 SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfe für junge Volljährige)	15	15	12
0630104 Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	170	175	166
Bruttoauszahlungen pro Hilfe/Jahr inkl. Produkt 063030 (Hilfe für junge Volljährige)	15.500	14.800	15.200
0630105 Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform			
Fallzahlen inkl. umA (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	150	120	153
Fallzahlen nur umA (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	50	20	55
Bruttoauszahlungen inkl. umA pro Hilfe/Jahr inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	58.000	61.500	53.800
Bruttoauszahlungen nur umA pro Hilfe/Jahr inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	30.000	58.600	28.000
0630106 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung			
Fallzahlen (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	2	2	3
0630107 Soziale Gruppenarbeit			
Fallzahlen (Jahressumme)	0	0	0

 Teilergebnishaushalt Produkt 063020 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.000,00	-2.000,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.200,00	-3.560,00	-1.959,87
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-2.368,24
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.260.000,00	-3.220.000,00	-1.419.516,03
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-140.000,00	-140.000,00	-164.634,37
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-82.193,00	-117.986,00	-48.942,71
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.491.393,00	-3.483.546,00	-1.637.421,22
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.627.425,00	2.254.362,00	1.928.777,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	691.314,00	543.983,00	559.478,31
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	112.650,00	85.499,00	58.019,82
14	66	Abschreibungen	7.153,00	8.027,00	22.719,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.000,00	6.140,00	10.208,29
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	3.528.360,00	4.749.600,00	2.701.087,75
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.970.902,00	7.647.611,00	5.280.291,04
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	5.479.509,00	4.164.065,00	3.642.869,82
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	5.479.509,00	4.164.065,00	3.642.869,82
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.122,60
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-4.122,60
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	5.479.509,00	4.164.065,00	3.638.747,22
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	209.625,00	201.373,00	23.557,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	209.625,00	201.373,00	23.557,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	5.689.134,00	4.365.438,00	3.662.305,02
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 06					
- Erstattung sozialer Leistungen unbegleiteter minderjähriger Ausländer (siehe auch Nr. 17) Die Aufwendungen werden zu 100 % erstattet. Anpassung an tatsächlichen Bedarf.					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Aufwendungen im Bereich der Frühen Hilfen wurden genauer differenziert (Reduzierung bei Nr.17)					

**Teilergebnishaushalt Produkt 063020 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 17

- Anpassung an den aktuellen Bedarf sowie Kostensteigerung im Rahmen des Tarifs 2025.
- Die Aufwendungen für die unbegleiteten minderjährigen Ausländer (umA) wurden an den aktuellen Bedarf angepasst.

Die erwarteten Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Ausländer (umA) sind analog den Kostenerstattungen veranschlagt.

 Produktbeschreibung Produkt 063020 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	063	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	063020	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Jugend	
Kurzbeschreibung	Jugendhilfeplanung; Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie; Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung, Personensorge; Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern; Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen; Unterstützung bei notwendiger Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht; Mitwirkung in Verfahren vor den Vormundschafts- und Familiengerichten; Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen; Adoptionsvermittlung; Mitwirkung in Verfahren nach dem JGG; Mitarbeiterfortbildung; sonstige Maßnahmen, Amtspflegschaft und -vormundschaft, Beistandschaften; sonstige Aufgaben	
Zielgruppen	intern: Jugendhilfeplanung, Sozialer Dienst, Vormundschaften, Jugendgerichtshilfe, Adoptionsvermittlung, Wirtschaftliche Jugendhilfe, Sachbearbeitung für UVG- und BAföG-Leistungen extern: Junge Menschen und Familien im Landkreis Waldeck-Frankenberg	
Rechtsgrundlagen	Sozialgesetzbuch VIII (insbesondere §§ 8 a, 16-21, 42-42a, 50-56)	
Leistungen	0630201 - Kosten der Jugendhilfeplanung <i>Der Träger der öffentlichen Jugendhilfe hat im Rahmen seiner Planungsverantwortung den Bestand an Einrichtungen und Diensten festzustellen, die Bedarfe der jungen Menschen und deren Personensorgeberechtigten für einen mittel-fristigen Zeitraum zu ermitteln und die Befriedigung des Bedarfs notwendiger Vorhaben rechtzeitig und ausreichend zu planen.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630202 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16 SGB VIII) <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630203 - Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung, Personensorge (§§ 17, 18 SGB VIII) <i>Beratung für junge Menschen und ihre Familien, Allgemeine Sozial- und Lebensberatung; Erziehungsberatung; Trennungs-, Scheidungs- und Partnerschaftsberatung</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630204 - Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern (§ 19 SGB VIII) <i>Betreuung und Unterbringung von alleinerziehenden Müttern und Vätern in geeigneten Wohnformen, Befähigung der Elternteile zur eigenverantwortlichen Lebensführung und Betreuung der Kinder</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630205 - Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen (§ 20 SGB VIII) <i>Unterstützung bei Betreuung und Versorgung minderjähriger Kinder in Notsituationen bei Ausfall des überwiegend betreuenden Elternteils, beider Elternteile oder Alleinerziehender, ggf. Vermittlung von Betreuungspersonal; Übernahme der Kosten, Koordination von Betreuungspersonen</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630206 - Unterstützung bei notwendiger Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht (§ 21 SGB VIII) <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630207 - Mitwirkung in Verfahren vor den Vormundschafts- und Familiengerichten <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630208 - Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§§ 42 und 42a SGB VIII) <i>Inobhutnahme von Minderjährigen zur Abwendung einer unmittelbaren Gefahr, Kostenübernahme</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630209 - Adoptionsvermittlung (§ 51 SGB VIII) <i>Information und Beratung der Adoptionsbewerber und Durchführung von Adoptionen, Erstellung von Sozialberichten</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630210 - Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII) <i>Erstellung von Berichten, Teilnahme an Gerichtsterminen</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630211 - Mitarbeiterfortbildung ohne Mitarbeiterfortbildung der Jugendarbeit <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630212 - Ausgaben für sonstige Maßnahmen <i>Verwendung der Bußgelder</i> <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe</i> 0630213 - Amtspflegschaft und -vormundschaft, Beistandschaften (§ 55 SGB VIII) <i>Ausübung von gesetzlichen Vormundschaften von Kindern minderjähriger Eltern, Führung von bestellten Vormundschaften</i> <i>sowie Pflegeschaften und Beistandschaften</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0630214 - Sonstige Aufgaben <i>Personalkostenerstattung, Heimaufsicht</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>	

 Produktbeschreibung Produkt 063020 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0630202 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16 SGB VIII)			
Fallzahlen Familienhebammen (Jahressumme)	60	60	54
0630203 Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung, Personensorge (§§ 17, 18 SGB VIII)			
Beratungen in Fragen der Partnerschaft, Trennung, Scheidung (Jahressumme)	30	40	26
Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge und des Umgangsrechts (Jahressumme)	100	100	109
0630204 Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern (§ 19 SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme)	12	12	9
0630205 Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen (§ 20 SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme)	8	12	3
0630207 Mitwirkung in Verfahren vor den Vormundschafts- und Familiengerichten (§ 50 SGB VIII)			
Mitwirkung im Verfahren vor den Familiengerichten (Jahressumme)	200	200	183
0630208 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§§ 42 und 42a SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme)	110	65	134
... davon umA	40	20	67
0630209 Adoptionsvermittlung			
ausgesprochene Adoptionen	30	46	9
vorgemerkte Adoptionsbewerbungen	70	40	53
Beratung und Begleitung bei der Suche nach der Herkunft	20	25	20
0630210 Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)			
Anzahl strafrechtlicher auffällig gewordene Jugendliche im Alter von 14 bis unter 18 Jahren	190	200	198
Anzahl strafrechtlich auffällig gewordene Heranwachsende im Alter von 18 bis unter 21 Jahren	100	200	110
Anzahl der Mehrfachverdächtigen	100	100	110
0630213 Amtspflegeschaft und -vormundschaft, Beistandschaften (§ 55 SGB VIII)			
Fallzahlen zum Stichtag 31.12.	1.050	1.020	986
... davon Beistandschaften	800	850	761
0630214 Sonstige Aufgaben			
Anzahl betriebserlaubnispflichtige Einrichtungen im Landkreis	75	80	75
Platzzahl betriebserlaubnispflichtige Einrichtungen im Landkreis	500	520	499



Teilergebnishaushalt Produkt 063030 Hilfen für junge Volljährige

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-700,00	-700,00	-290,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-4.736,55
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-792.000,00	-1.042.000,00	-440.954,57
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-32,00	-2.150,03
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-792.700,00	-1.042.732,00	-448.131,15
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	633.585,00	549.362,00	504.380,07
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	54.332,00	48.433,00	38.289,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.200,00	13.200,00	5.748,25
14	66	Abschreibungen	4.000,00	2.100,00	940,08
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	1.140.000,00	1.298.080,00	765.470,03
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.845.117,00	1.911.175,00	1.314.827,68
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.052.417,00	868.443,00	866.696,53
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.052.417,00	868.443,00	866.696,53
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.392,35
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-1.392,35
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.052.417,00	868.443,00	865.304,18
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.415,00	1.850,00	1.904,35
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.415,00	1.850,00	1.904,35
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.056.832,00	870.293,00	867.208,53

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 06

Die Erträge für soziale Leistungen für volljährige Flüchtlinge wurden an den aktuellen Bedarf angepasst. Es besteht hier eine 100% Erstattung der sozialen Leistungen (siehe auch Erläuterungen zu Nr. 17)

Erläuterungen zu Nr. 17

- Die Aufwendungen für Jugendhilfeleistungen für volljährige Flüchtlinge wurden an den tatsächlichen Bedarf angepasst (siehe auch Erläuterungen zu Nr. 06)



Produktbeschreibung Produkt 063030 Hilfen für junge Volljährige

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	063	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	063030	Hilfen für junge Volljährige	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Jugend		
Kurzbeschreibung	Förderung des Verselbständigungsprozesses junger Menschen, Übernahme der Kosten		
Zielgruppen	intern: Sozialer Dienst, Wirtschaftliche Jugendhilfe, Jugendhilfeplanung, Sachbearbeitung für BAföG-Leistungen extern: Junge Menschen im Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Ziele	Ziele, abstrakt: Förderung der allgemeinen und der Persönlichkeitsentwicklung, Förderung einer selbstbestimmten und eigenverantwortlichen Lebensführung, Verbesserung der Teilhabe am Leben in der Gesellschaft Ziele, konkret: Reduzierung der Hilfen für junge Volljährige gem § 41 i.V.m. §§ 27, 29, 30, 32, 33, 34 und 35a SGB VIII durch mehr präventive Angebote und dem Ausbau von ambulanten Hilfen		
Rechtsgrundlagen	Sozialgesetzbuch VIII		
Leistungen	0630301 - Hilfe für junge Volljährige <i>Die Leistungen finden sich bei Produkt 063010 (Hilfe zur Erziehung) und dem Produkt 063040 (Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche) wieder.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0630301 Hilfe für junge Volljährige			
Fallzahlen (Jahressumme)	60	50	66
... davon Hilfen nach § 35 a	20	20	18



Teilergebnishaushalt Produkt 063050 Eingliederungshilfe

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250,00	-250,00	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-225.000,00		-27.761,83
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-455.000,00	-311.700,00	-484.600,75
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-212.780,00	-217.783,00	
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-453,00	-226,00	-340,12
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-893.483,00	-529.959,00	-512.702,70
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.282.045,00	1.100.343,00	986.589,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	170.882,00	116.751,00	86.337,03
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.450,00	20.830,00	10.820,75
14	66	Abschreibungen	48,00		226,82
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	364.201,00	364.201,00	100.263,75
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	17.600.250,00	12.247.750,00	12.169.527,42
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	19.467.876,00	13.849.875,00	13.353.765,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	18.574.393,00	13.319.916,00	12.841.062,43
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	18.574.393,00	13.319.916,00	12.841.062,43
25	59	Außerordentliche Erträge			-40,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		40.000,00	2.122,16
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		40.000,00	2.082,16
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	18.574.393,00	13.359.916,00	12.843.144,59
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	116.187,00	99.771,00	571,55
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	116.187,00	99.771,00	571,55
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	18.690.580,00	13.459.687,00	12.843.716,14

Erläuterungen

- Mit dem Gesetz zur Stärkung von Kindern und Jugendlichen (KJSG) vom 22.04.2021, das überwiegend zum 10.06.2021 in Kraft getreten ist, wird das SGB VIII reformiert. Einige Reformbausteine werden in weiteren Schritten bis hin zum 01.01.2028 in Kraft treten. Hierzu zählt die Gesamtzuständigkeit für die erzieherischen Hilfen und Eingliederungshilfen aller Kinder und Jugendlichen unter dem Dach des SGB VIII. Bisher wurden die erzieherischen Hilfen und die Eingliederungshilfen in unterschiedlichen Fachdiensten wahrgenommen. Um einen reibungslosen Übergang der SGB VIII – Reform zu gewährleisten, wurden die beiden Aufgabenbereiche zum 01.01.2023 im Fachdienst Jugend zusammengeführt. In diesem Rahmen erfolgte die Zusammenlegung der Produkte 063040 und 059020 (teilweise) unter dem neuen Produkt 063050 "Eingliederungshilfe".

Erläuterungen zu Nr. 06

- Kostenerstattungen von anderen Gebietskörperschaften und des LWV im Rahmen der Eingliederungshilfe.

**Teilergebnishaushalt Produkt 063050 Eingliederungshilfe**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz (z.B. BaföG- und Pflegeversicherungserstattungen).

Aufgrund von Kostensteigerungen (siehe auch Erläuterungen zu Nr. 17) erhöhen sich auch die Kostenerstattungen.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Aufwendungen für Gutachten nach § 35a SGB VIII

Erläuterungen zu Nr. 15

Veranschlagt sind hier die Mittel zum Erhalt der Frühförderstellen in Korbach und Frankenberg als Komplexeinrichtung. Kinder mit (drohenden) Behinderungen können dadurch von der Geburt bis zum Schuleintritt interdisziplinär gefördert werden.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Die Ansatzsteigerung im Vergleich zur Planung im Vorjahr sind auf den neuen Rahmenvertrag nach § 131 SGB IX, der seit 01.01.2024 umgesetzt werden soll, zurückzuführen. Aufgrund dessen waren neue Entgeltvereinbarungen mit den Leistungserbringern im SGB IX-Bereich abzuschließen. Diese neuen Vereinbarungen führten zu einer unvorhersehbaren massiven Erhöhung der Eingliederungshilfeleistungen bereits für das Jahr 2024. Diese Erhöhungen waren in der Haushaltsplanung 2024 noch nicht absehbar.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 063050 Eingliederungshilfe Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	063	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produkt	063050	Eingliederungshilfe	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Jugend		
Kurzbeschreibung	Die Eingliederungshilfe nach dem 6. Kapitel des SGB XII wurde am 01.01.2020 durch das SGB IX abgelöst. Hierdurch wird das deutsche Recht in Übereinstimmung mit den Vorgaben der UN-Behindertenrechtskonvention (UN-BRK) weiterentwickelt. Ziel der Gesetzesänderung ist die gleichberechtigte, volle und wirksame Teilhabe von Menschen mit Behinderung am politischen, gesellschaftlichen, wirtschaftlichen und kulturellen Leben sowie eine selbstbestimmte Lebensführung. Der neue Behinderungsbegriff versteht Behinderung als Wechselwirkung zwischen Beeinträchtigung und einstellungs- und umweltbedingten Barrieren. Dabei wird die funktionale Beeinträchtigung im Zusammenspiel mit Kontextfaktoren sowie mit den Interessen und Wünschen des betroffenen Menschen betrachtet. Durch die Reform wird die Eingliederungshilfe aus dem Sozialhilferecht herausgelöst. Menschen müssen nicht erst finanziell bedürftig sein, um künftig Leistungen der Eingliederungshilfe zu erhalten.		
Zielgruppen	extern: Kinder und Jugendliche und junge Volljährige der Alterstufe 1 im Landkreis Waldeck-Frankenberg mit Behinderungen oder von Behinderung bedrohte Kinder und Jugendliche und junge Volljährige		
Ziele	Ziele, abstrakt: Die Selbstbestimmung und die volle, wirksame und gleichberechtigte Teilhabe am Leben in der Gesellschaft fördern, Benachteiligungen vermeiden oder ihnen entgegenwirken. Dabei wird den besonderen Bedürfnissen von Kindern und Jugendlichen mit Behinderungen und von Behinderung bedrohter Kinder und Jugendlichen sowie Menschen mit seelischen Behinderungen oder von einer solchen Behinderung bedrohter Menschen Rechnung getragen (vgl. § 1 SGB IX). Ziele, konkret: siehe "Leistungen"		
Rechtsgrundlagen	Neuntes Buch Sozialgesetzbuch (SGB IX) und § 34a SGB VIII (aber nur für die Leistungen, die wieder zum FD Jugend gehen).		
Leistungen	0630501 - Soziale Teilhabe (SGB IX - Kapitel 13; §§ 76 bis 84 SGB IX) - Heilpädagogische Leistungen <i>Die Leistungen zur Sozialen Teilhabe umfassen vor allem heilpädagogische Leistungen für Kinder, die noch nicht eingeschult sind (Frühförderung, Integration in Kindertagesstätten), aber auch Assistenzleistungen, Leistungen für Wohnraum, Leistungen zur Betreuung in einer Pflegefamilie, Leistungen zum Erwerb und Erhalt praktischer Kenntnisse und Fähigkeiten, Leistungen zur Förderung der Verständigung, Leistungen zur Mobilität und Hilfsmittel. Bei der Frühförderung stehen in der Regel pädagogische - meist heilpädagogische- Hilfen im Vordergrund, wie die Entwicklungsförderung, die durch geeignete und in der Regel sehr spielerischen Methoden Anreize gibt. Hinzu kommen in vielen Fällen medizinisch-therapeutische Maßnahmen, wie die Krankengymnastik, die Ergotherapie oder die Logopädie.</i> <i>Ziel ist es, durch möglichst frühe und umfassende Hilfen bei kleinen Kindern (Erhöhung der Teilhabe-Quote) der Manifestation von Behinderungen im späteren Leben entgegenzuwirken.</i> <i>Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe</i> 0630502 - Leistungen zur Teilhabe an Bildung (SGB IX - Kapitel 12, § 75 SGB IX) <i>Teilhabeassistenten begleiten ein Kind oder einen Jugendlichen mit Beeinträchtigung (z.B. Autismus, Trisomie 21, ADHS, Entwicklungsverzögerung, usw.) und unterstützen sie/ihn im Unterricht, in den Pausen und bei Schulausflügen. Sie stellen sicher, dass dieses Kind am Schultag teilnehmen kann.</i> <i>Aufgaben im Einzelnen:</i> - Begleitung von Kindern mit Beeinträchtigung vor und im Unterricht, in den Pausen und bei schulischen Veranstaltungen (ausschließlich außerhalb der Schulferien) - Strukturierungshilfen - Handlungs- und Kommunikationshilfen, Stärkung sozialer Kompetenz - Unterstützung der Integration - Förderung der Selbstständigkeit - Begleitung in besonderen Situationen - Austausch mit Lehrern und Erziehern - Teilnahme an Hilfeplangesprächen <i>Ziel: Förderung der Inklusion behinderter Kinder durch Erhöhung der Teilhabeassistenz an Regelschulen</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0630501 Soziale Teilhabe (SGB IX - Kapitel 13; §§ 76 bis 84 SGB IX) - Heilpädagogische Leistungen			
Leistungsberechtigte mit Allgemeiner Frühförderung zum 31.12	100	150	86
Leistungsberechtigte in Kitas mit Einzelintegration zum 31.12	165	210	159
Teilhabequote (Anteil der Leistungsberechtigten im Verhältnis zum Bevölkerungsanteil unter 6 Jahren im Landkreis)	3,2 %	5,0 %	2,9 %
0630502 Leistungen zur Teilhabe an Bildung (SGB IX - Kapitel 12, §§ 75 SGB IX)			

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 063050 Eingliederungshilfe Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Anzahl der Leistungsberechtigten mit Teilhabeassistenz			
in Regelschulen (am 31.12.)	45	55	44
in Förderschulen (am 31.12.)	40	65	40

Produktgruppe

Teilhaushalt **066**

Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 066 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-642.251,00	-590.682,00	-621.573,27
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-650.251,00	-598.682,00	-629.573,27
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	385.315,00	375.911,00	298.492,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.400,00	29.100,00	19.365,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.250,00	18.349,00	9.161,70
14	66	Abschreibungen	1.572.662,00	1.433.522,00	1.577.036,67
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	17.200,00	17.200,00	12.246,63
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.017.827,00	1.874.082,00	1.916.302,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.367.576,00	1.275.400,00	1.286.729,43
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.367.576,00	1.275.400,00	1.286.729,43
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.367.576,00	1.275.400,00	1.286.729,43
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	46.460,00	42.869,00	919,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	46.460,00	42.869,00	919,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.414.036,00	1.318.269,00	1.287.648,53



Teilergebnishaushalt Produkt 066010 Förderung von Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-642.251,00	-590.682,00	-621.573,27
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-642.251,00	-590.682,00	-621.573,27
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	1.572.659,00	1.433.495,00	1.576.932,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.572.659,00	1.433.495,00	1.576.932,49
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	930.408,00	842.813,00	955.359,22
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	930.408,00	842.813,00	955.359,22
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	930.408,00	842.813,00	955.359,22
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.501,00	1.319,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	1.501,00	1.319,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	931.909,00	844.132,00	955.359,22

 Teilergebnishaushalt Produkt 066020 Erziehungsberatungsstelle Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	385.315,00	375.911,00	298.492,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	28.400,00	29.100,00	19.365,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.250,00	18.349,00	9.161,70
14	66	Abschreibungen	3,00	27,00	104,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	17.200,00	17.200,00	12.246,63
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	445.168,00	440.587,00	339.370,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	437.168,00	432.587,00	331.370,21
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	437.168,00	432.587,00	331.370,21
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	437.168,00	432.587,00	331.370,21
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	44.959,00	41.550,00	919,10
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	44.959,00	41.550,00	919,10
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	482.127,00	474.137,00	332.289,31
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 03					
- Ab dem Jahr 2022 werden vom Land Hessen für die Onlineberatung 8 Wochenstunden à 1.000 EUR gefördert (Festbetragsfinanzierung).					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Der Ansatz der Sach- und Dienstleistungen wurde an den tatsächlichen Bedarf angepasst.					



Teilfinanzhaushalt 066 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	342.604,00		1.268.414,00	2.869.274,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	342.604,00		1.268.414,00	2.869.274,00		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-912.604,00		-2.118.414,00	-4.177.083,00	-30.835.037,00	-30.060.037,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-912.604,00		-2.118.414,00	-4.177.083,00	-30.835.037,00	-30.060.037,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-912.604,00		-2.118.414,00	-4.177.083,00	-30.835.037,00	-30.060.037,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-570.000,00		-850.000,00	-1.307.809,00	-30.835.037,00	-30.060.037,00

 Investitionen 066 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
042-KB Investive Landesförd.v.Tageseinr.(kleine Bauförd.)	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	25.000	32.244,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-25.000	-32.244,00
042-KIB23 Zuw. Landesprg. Kinderbetreuung 2021 - 2023	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	342.604	0	500.000	1.025.671,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-342.604	0	-500.000	-1.025.671,00
Erläuterungen: Angesichts der großen Nachfrage nach investiven Fördermitteln stellt das Land Hessen weitere Landesmittel in Höhe von 1.954.988 € zum Ausbau und zur Erhaltung einer bedarfsgerechten Infrastruktur in Tageseinrichtungen und in Kindertagespflege in den Jahren 2021 bis 2023 zur Verfügung. Diese Mittel stammen teilweise aus dem Sondervermögen "Hessens gute Zukunft sichern". Die Mittel können bis zum 31.12.2025 abgerufen werden.				
042-KIB24 Zuw. Landesprg. Kinderbetreuung 2020 - 2024	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	298.414	298.865,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-298.414	-298.865,00
Erläuterungen: Dem Landkreis stehen aus dem Landesprogramm "Kinderbetreuung" 2020 - 2024 Fördergelder in Höhe von 1.193.657 € zur Verfügung. Diese Mittel können in vier Jahrestanchen in den Jahren 2021-2024 abgerufen werden.				
042-KIBF20 Zuw.InvestPrg Kinderbetreuungsfinanzierung 2017-20	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	1.242.494,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.242.494,00
042-KIBF21 Zuw.InvestPrg Kinderbetreuungsfinanzierung 2020-21	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	445.000	270.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-445.000	-270.000,00
042-KITA Zuweisungen für Kindertagesstätten	570.000	0	850.000	1.307.809,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-570.000	0	-850.000	-1.307.809,00
Gesamtsumme	570.000	0	850.000	1.307.809,00

Produktgruppe

Teilhaushalt **071**

Krankenhäuser

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 071 Krankenhäuser

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-60.900,00	-69.000,00	-60.891,43
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-84.734,00	-60.189,00	-170.941,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-145.634,00	-129.189,00	-231.832,43
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	152.100,00	155.300,00	136.261,11
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	462.700,00	462.700,00	462.657,15
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.392.400,00	4.600.000,00	3.594.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.007.200,00	5.218.000,00	4.193.418,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.861.566,00	5.088.811,00	3.961.585,83
21	56, 57	Finanzerträge	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	7.839.066,00	5.066.311,00	3.939.085,83
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			580.034,55
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			580.034,55
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	7.839.066,00	5.066.311,00	4.519.120,38
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.839.066,00	5.066.311,00	4.519.120,38



Teilergebnishaushalt Produkt 071010 Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-60.900,00	-69.000,00	-60.891,43
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-84.734,00	-60.189,00	-170.941,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-145.634,00	-129.189,00	-231.832,43
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	152.100,00	155.300,00	136.261,11
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen	462.700,00	462.700,00	462.657,15
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.392.400,00	4.600.000,00	3.594.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.007.200,00	5.218.000,00	4.193.418,26
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	7.861.566,00	5.088.811,00	3.961.585,83
21	56, 57	Finanzerträge	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	7.839.066,00	5.066.311,00	3.939.085,83
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			580.034,55
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			580.034,55
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	7.839.066,00	5.066.311,00	4.519.120,38
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	7.839.066,00	5.066.311,00	4.519.120,38

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 08

- Hier werden die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus dem Kommunalen Investitionsprogramm an das Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH veranschlagt.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Der Verlustausgleich des Kreiskrankenhauses Frankenberg gGmbH ist hier geplant. Im Wirtschaftsplan des Kreiskrankenhauses 2025 sind aktuell 7.392.400 € vorgesehen.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 071010 Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste	
Produktgruppe	071	Krankenhäuser	
Produkt	071010	Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen		
Kurzbeschreibung	Das Kreiskrankenhaus Frankenberg ist ein modernes Akutkrankenhaus der Grund- und Regelversorgung und Akademisches Lehrkrankenhaus der Philipps-Universität Marburg. Jährlich werden rund 9.200 Patienten stationär und ca. 20.000 Patienten ambulant behandelt. Das Krankenhaus verfügt über acht chefarztgeführte Fachkliniken der Inneren Medizin, der Chirurgie (Allgemein- und Viszeralchirurgie, Orthopädie/Unfallchirurgie, Wirbelsäulenchirurgie, der Gynäkologie und Geburtshilfe, der Geriatrie, der Anästhesie sowie der Zentralen Notaufnahme. Mit seinem Schulzentrum für Pflegeberufe sorgt das Kreiskrankenhaus für die Ausbildungen von Pflegefachfrauen und Pflegefachmännern. sowie Krankenpflegehilfskräfte. Der Landkreis Waldeck-Frankenberg ist zu 100% an der Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH beteiligt. Der Fachdienst Finanzen ist im Rahmen des Beteiligungsmanagements für die Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH zuständig. Weitere Informationen können dem Beteiligungsbericht des Landkreises Waldeck-Frankenberg entnommen werden.		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH, Bürgerinnen und Bürger aus der Umgebung von Frankenberg, die medizinischer Betreuung bedürfen		
Ziele	Ziele, abstrakt: Förderung des öffentlichen Gesundheitswesens. Hierbei ist die bedarfs- und leistungsgerechte stationäre und ambulante Krankenhausversorgung der örtlichen Bevölkerung sicherzustellen. Ziele, konkret: Eine wohnortnahe medizinische Versorgung der Bevölkerung wird sichergestellt.		
Rechtsgrundlagen	Gesellschaftsvertrag der Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH		
Leistungen	071010 - Kreiskrankenhaus Frankenberg Leistungscharakter: Serviceaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
071010 Kreiskrankenhaus Frankenberg			
Anzahl behandelter Patienten (Fälle)	7.857	7.914	7.741
Gesamtzahl Bewertungsrelationen (CM)	6.317,9	6.411,6	5.872
Durchschnittliche Fallschwere (CMI)	0,804	0,810	0,759

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 071 Krankenhäuser Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-6.318.000,00	-6.318.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-6.318.000,00	-6.318.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-9.000.000,00	-9.000.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-15.318.000,00	-15.318.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)					-15.318.000,00	-15.318.000,00

Produktgruppe

Teilhaushalt 072

Gesundheitseinrichtungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 072 Gesundheitseinrichtungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-80.000,00	-75.000,00	-123.069,38
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-107.000,00	-107.000,00	-114.117,02
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-22,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-187.000,00	-182.000,00	-237.209,08
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	835.970,00	844.589,00	682.260,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	571.920,00	482.895,00	105.899,72
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.100,00	35.743,00	14.850,54
14	66	Abschreibungen	1.117,00	1.915,00	2.334,59
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	48.000,00	48.000,00	7.479,12
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.493.107,00	1.413.142,00	812.824,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.306.107,00	1.231.142,00	575.615,31
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.306.107,00	1.231.142,00	575.615,31
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.306.107,00	1.231.142,00	575.615,31
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	122.543,00	120.569,00	2.607,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	122.543,00	120.569,00	2.607,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.428.650,00	1.351.711,00	578.222,46

 Teilergebnishaushalt Produkt 072010 Gesundheitseinrichtungen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-80.000,00	-75.000,00	-123.069,38
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-107.000,00	-107.000,00	-114.117,02
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-22,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-187.000,00	-182.000,00	-237.209,08
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	835.970,00	844.589,00	682.260,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	571.920,00	482.895,00	105.899,72
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.100,00	35.743,00	14.850,54
14	66	Abschreibungen	1.117,00	1.915,00	2.334,59
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	48.000,00	48.000,00	7.479,12
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.493.107,00	1.413.142,00	812.824,39
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.306.107,00	1.231.142,00	575.615,31
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.306.107,00	1.231.142,00	575.615,31
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.306.107,00	1.231.142,00	575.615,31
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	122.543,00	120.569,00	2.607,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	122.543,00	120.569,00	2.607,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.428.650,00	1.351.711,00	578.222,46
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 03					
Kostenerstattung vom Land für Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (PsychKHG).					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Kosten für Öffentlichkeitsarbeit steigen um 1.500 Euro, da in 2025 der Psychiatrietag vom Landkreis Waldeck-Frankenberg ausgerichtet wird. Dagegen werden ab dem Haushaltsjahr 2025 die Telefonkosten zentral unter dem Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)" geplant und verausgabt. Anschließend werden diese über die Interne Leistungsverrechnung auf die jeweiligen betroffenen Produkte umgelegt (siehe hierzu auch Nr. 30).					

**Teilergebnishaushalt Produkt 072010 Gesundheitseinrichtungen**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

Eigenanteil für Sachmittel für die Selbsthilfekontaktstelle.

Produktgruppe

Teilhaushalt 074

Maßnahmen der Gesundheitspflege

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilergebnishaushalt Produktgruppe 074 Maßnahmen der Gesundheitspflege					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-301.500,00	-356.000,00	-297.027,40
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-48.400,00	-1.035.300,00	-2.312.750,61
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.270.753,00	-2.146.896,00	-2.041.771,39
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-78.537,00	-40.034,00	-6.664,74
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.699.190,00	-3.578.230,00	-4.658.214,14
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.379.810,00	4.252.165,00	3.887.390,13
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	833.773,00	764.153,00	752.573,71
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	400.280,00	602.490,00	310.170,46
14	66	Abschreibungen	20.202,00	21.936,00	24.645,40
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	374.800,00	1.461.980,00	2.916.333,49
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	6.008.865,00	7.102.724,00	7.891.113,19
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	3.309.675,00	3.524.494,00	3.232.899,05
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	3.309.675,00	3.524.494,00	3.232.899,05
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	3.309.675,00	3.524.494,00	3.232.899,05
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	728.653,00	776.689,00	47.113,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	728.653,00	776.689,00	47.113,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.038.328,00	4.301.183,00	3.280.012,90

 Teilergebnishaushalt Produkt 074010 Maßnahmen der Gesundheitspflege Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-39.500,00	-47.500,00	-34.768,62
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.000,00	-1.029.000,00	-2.178.836,80
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.372.153,00	-1.248.896,00	-1.144.343,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-31.706,00	-10.350,00	-594,24
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.484.359,00	-2.335.746,00	-3.358.542,66
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.441.315,00	1.396.204,00	1.237.928,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	228.118,00	212.226,00	198.287,66
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	191.800,00	353.557,00	148.953,91
14	66	Abschreibungen	2.675,00	3.681,00	4.858,16
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	374.800,00	1.460.880,00	2.896.020,89
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.238.708,00	3.426.548,00	4.486.049,47
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	754.349,00	1.090.802,00	1.127.506,81
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	754.349,00	1.090.802,00	1.127.506,81
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	754.349,00	1.090.802,00	1.127.506,81
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	262.091,00	279.907,00	3.889,90
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	262.091,00	279.907,00	3.889,90
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.016.440,00	1.370.709,00	1.131.396,71
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 01					
Anpassung an Rechnungsergebnis.					
Erläuterungen zu Nr. 03					
- Ab dem 01.01.2025 werden die Erstattungen nach § 56 IfSG durch das Land Hessen auf die Landkreise eingestellt. Dadurch entfällt der Ansatz bei den Erträgen und auch bei den Aufwendungen von jeweils 1.000.000 Euro (siehe auch Nr. 15) - Nach § 10 Abs. 1 des Gesetzes zur Bildung von Gremien zur Verbesserung der sektorenübergreifenden Versorgung wird der Gesundheitskonferenz Kassel für die Geschäftsführung vom Hessischen Ministerium für Soziales und Integration (HMSI) jährlich ein Betrag in Höhe von 12.000 EUR zur Verfügung gestellt.					

**Teilergebnishaushalt Produkt 074010 Maßnahmen der Gesundheitspflege**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund im Rahmen des Pakts für den öffentlichen Gesundheitsdienst (1.151.934 Euro).
- Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land für Projekte wie z.B. das Projekt "Gemeindepflegerinnen" (182.400 Euro).
- Projektförderung durch den gesetzl. Sozialversicherungsträger (27.819 Euro).
- Zuweisung für die Durchführung von Kindersprachscreenings (KiSS) (10.000 Euro).

Erläuterungen zu Nr. 13

- Für den Strukturaufbau "Gesundheitsförderung und Prävention" erhält der Landkreis Zuwendungen aus Bundesmitteln als Anteilsfinanzierung. Die Anschubfinanzierung (1. Förderphase) lief im Jahr 2024 aus. Vorbehaltlich einer Genehmigung für die 2. Förderphase (Anschlussfinanzierung für die Jahre 2025 und 2026) sind für das Haushaltsjahr 2025 Eigenmittel in Höhe von 12.500,00 Euro einzustellen. Die Eigenbeteiligung steigt mit Dauer der Förderung an (30% im 1. Förderjahr, 50% im 2. Förderjahr und 70% in den Jahren drei bis fünf).
- Die Förderung der gesundheitlichen Versorgung, insbesondere im ländlichen Raum, ist in 2024 ausgelaufen. Eine neue Förderung seitens des Landes Hessens für 2025 wurde bisher nicht aufgelegt, so dass hier auch die Aufwendungen dementsprechend reduziert wurden.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Ab dem 01.01.2025 werden die Erstattungen nach § 56 IfSG durch das Land Hessen auf die Landkreise eingestellt. Dadurch entfällt der Ansatz bei den Aufwendungen und auch bei den Erträgen von jeweils 1.000.000 Euro (siehe auch Nr. 03).

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 074010 Maßnahmen der Gesundheitspflege Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste	
Produktgruppe	074	Maßnahmen der Gesundheitspflege	
Produkt	074010	Maßnahmen der Gesundheitspflege	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Gesundheit		
Kurzbeschreibung	Amts- und Vertrauensärztlicher Dienst; Impfberatung; Kinder- und jugendärztlicher Dienst; Schulzahnärztlicher Dienst		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Fachbereich Soziale Angelegenheiten und Fachdienst Jugend Zielgruppen, extern: Behörden, Gerichte, Beamte, Sozialhilfeempfänger, Kinder und Jugendliche, Eltern, Lehrerinnen und Lehrer, Erzieherinnen und Erzieher, Frühförderstellen und Ärzte, zahnärztliche Teams.		
Ziele	Ziele, abstrakt: Verbesserung der Entscheidungsqualität öffentlich-rechtlicher Träger aus sozialmedizinischer Sicht; Sicherstellung gesundheitlicher Prävention besonders im Kindergarten- und Schulalter, Medizinische Förderung der Entwicklung von Kindern und Jugendlichen besonders in Zusammenarbeit mit den Einrichtungen des Bildungs- und Erziehungswesens; Sicherstellung der zahngesundheitslichen Prävention vom Kindergartenalter an. Ziele, konkret: - Abwehr gesundheitlicher Gefahren von der Bevölkerung, regelmäßige Durchführung von Maßnahmen zur Prävention und Gesundheitsförderung - Gesundheitliche Beurteilungen als Entscheidungshilfe für den Auftraggeber. Das Gutachten beantwortet nachvollziehbar die Fragestellung des Auftraggebers. - Förderung der Gesundheit von Kindern und Jugendlichen im Landkreis Waldeck-Frankenberg - Erkennen von gesundheitlichen Beeinträchtigungen, Einleitung von Präventionsmaßnahmen und Behandlung, Entscheidungshilfe für die aufnehmende Schule/Eltern/Schulamt. Gesundheitsberichterstattung, Erkennen von Sprachbeeinträchtigungen, Einleitung von Präventionsmaßnahmen und Behandlung. Entscheidungshilfen für Eltern, Einrichtungen und Kostenträger - Früherkennung und Verhütung von Zahnerkrankungen		
Rechtsgrundlagen	Beamtengesetze, Betreuungsgesetz, SGB XII und II, Asylbewerberleistungsgesetz, Straßenverkehrsordnung, Hessisches Schulgesetz, SGB VII, Infektionsschutzgesetz; VO zur Schulgesundheitspflege, Rahmenvereinbarungen zur Durchführung der Gruppenprophylaxe		
Leistungen	0740101 - Amts -und Vertrauensärztlicher Dienst <i>Durchführung von Untersuchungen und Erstellung von amtsärztlichen Gutachten; Anfertigung von gerichts- und vertrauensärztlichen Gutachten aufgrund von Aufträgen</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0740102 - Schutzimpfungen und Impfberatung <i>Ärztliche Beratung zu im Inland empfohlenen Impfungen als auch auf die Auslandsreiseprophylaxe</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0704103 - Kinder- und jugendärztlicher Dienst <i>Durchführung von Einschulungsuntersuchungen aller Kinder vor Aufnahme in die Schule zur Feststellung der Schulfähigkeit des Kindes bzw. ggf. Empfehlung notwendiger Fördermaßnahmen. Sofern erforderlich, erfolgt die Einleitung weiterer Diagnostik und Beratung der Eltern. Durchführung zusätzlicher schulärztlicher Untersuchungen für Schulkinder mit Behinderungen. Untersuchungen und Beratungen hinsichtlich der Teilnahme am Schulsport bei gesundheitlichen Einschränkungen. Erstellung von Gutachten auf der Grundlage des Sozialgesetzbuches, z.B. bei Integrativmaßnahmen</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0740104 - Zahnärztliche Reihenuntersuchungen in Schulen <i>Zahnärztliche Reihenuntersuchungen mit Dokumentationen und Statistik; Erfassen von Risikokindern; Früherkennung von Zahn- und Kieferfehlstellungen; Unterrichtung in Mundhygiene, Ernährung und Fluoridierung; Multiplikatorenschulung; Elternberatung; Mitwirkung und Geschäftsführung des Arbeitskreises Jugendzahnpflege</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0740101 Amts -und Vertrauensärztlicher Dienst			
Erstellung neutraler medizinischer Gutachten, Medizinalaufsicht, Überprüfung der Ansteckungsgefahr im Asylbereich, Rettungsbescheinigungen	1.200	1.000	1.293
Heilpraktikerüberprüfung	30	40	24
Anzahl geprüfter Leichenschauschein	noch nicht zu beziffern	noch nicht zu beziffern	2.423
0740102 Schutzimpfungen und Impfberatung			
Ärztliche Beratung zu im Inland empfohlenen Impfungen als auch auf die Auslandsreiseprophylaxe	35	40	32
0704103 Kinder- und jugendärztlicher Dienst			
Anzahl durchgeführter Schuleingangsuntersuchungen	1.400	1.400	1.505
Integrationsplätze	100	90	118
0740104 Zahnärztliche Reihenuntersuchungen in Schulen			

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 074010 Maßnahmen der Gesundheitspflege Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Prophylaxeprävention an Schulen	ca. 4.000	4.500	3.771
Zahngutachten	noch nicht zu beziffern	noch nicht zu beziffern	14
Zahnärztliche Reihenuntersuchungen	2.500	2.500	2.742

 Teilergebnishaushalt Produkt 074020 Ordnungsaufgaben der Gesundheitsaufsicht Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-72.000,00	-78.500,00	-65.791,96
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-4.900,00	-4.300,00	-99.483,51
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-44.747,00	-27.524,00	-3.906,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-121.647,00	-110.324,00	-169.181,47
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	998.015,00	1.110.436,00	1.019.030,43
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	226.680,00	211.170,00	222.927,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	128.580,00	115.580,00	83.940,96
14	66	Abschreibungen	5.452,00	5.277,00	6.640,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			16.112,60
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.358.727,00	1.442.463,00	1.348.651,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.237.080,00	1.332.139,00	1.179.469,74
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.237.080,00	1.332.139,00	1.179.469,74
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.237.080,00	1.332.139,00	1.179.469,74
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	161.695,00	180.496,00	5.053,30
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	161.695,00	180.496,00	5.053,30
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.398.775,00	1.512.635,00	1.184.523,04
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 03					
- Die Kostenerstattungen durch das Land Hessen für Corona-Schutzmaßnahmen (z.B. für die Impfzentren) fallen ab dem Haushalt 2024 komplett weg.					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Der Ansatz erhöht sich, da ab dem 01.09.2024 die Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz online durch die Firma TZ Glehn angeboten werden. Die Firma TZ Glehn erhält für die Durchführung pro Belehrung 15,00 Euro.					

LANDKREIS
WALDECK
FRANKENBERG

Produktbeschreibung

Produkt 074020

Ordnungsaufgaben der Gesundheitsaufsicht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste	
Produktgruppe	074	Maßnahmen der Gesundheitspflege	
Produkt	074020	Ordnungsaufgaben der Gesundheitsaufsicht	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Gesundheit		
Kurzbeschreibung	Infektionsschutz und umweltbezogener Gesundheitsschutz		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Bürger, Gemeinschaftseinrichtungen, Betreiber von Trink- und Badewasseranlagen, Beschäftigte in Betrieben des Lebensmittelgewerbes		
Ziele	Ziele, abstrakt: Schutz und Förderung der Gesundheit der Bevölkerung unter Berücksichtigung der medizinischen, sozialen sowie der physischen Lebens- und Umweltbedingungen. Ziele, konkret: - Verhinderung und Bekämpfung der Ausbreitung ansteckender (übertragbarer) Krankheiten, Sicherstellung der Einhaltung der Anforderungen der Hygiene - Erkennung, Bekämpfung und Verhütung von Infektionskrankheiten, Schutz der Bevölkerung vor Krankheitserregern - Einhaltung hygienisch-technischer und medizinisch-pflegerischer Standards in Krankenhäusern - Einhaltung seuchenhygienischer und umweltmedizinischer Standards - Sicherstellung der Behandlung und Prävention von Tuberkulose. Verhütung der Weiterverbreitung von HIV-Infektionen. Erkennung und Verhütung von sexuell übertragbaren Erkrankungen, Gesundheitsvorsorge - Sicherstellung eines gesundheitlichen Genusses bzw. der Verwendung von Wasser für den menschlichen Genuss - Überwachung der Trinkwasserqualität und Infektionsschutz		
Rechtsgrundlagen	Infektionsschutzgesetz (IfSG), Trink- und Badewasserverordnung, Immissionsschutzgesetz, Arbeitssicherheitsgesetz, Hess. Katastrophenschutzgesetz, EU-Richtlinien		
Leistungen	0740201 - Infektionsschutz <i>Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz; Meldungen nach dem Infektionsschutzgesetz an die zuständige Behörde</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0740202 - Infektionshygienische Überwachung von Gemeinschaftseinrichtungen <i>Infektionshygienische Überwachung von Einrichtungen, wie z.B. Kindergärten, Alten- und Pflegeheime, Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge, Krankenhäuser und Tageskliniken</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 0740203 - Überwachung von Einrichtungen nach § 37 IfSG (Trinkwasser, Badewasser) <i>Überwachung sowohl der Wassergewinnungsanlagen als auch die Einhaltung der gesetzlichen Grenzwerte des abgegebenen Trinkwassers. Gegebenenfalls müssen Maßnahmen zum Schutz der menschlichen Gesundheit gemeinsam mit dem Wasserversorgungsbetrieb und weiteren zuständigen Behörden getroffen werden.</i> <i>Überwachung der Badestellen von Eder-, Diemel- und Twistesee während der Badesaison durch mindestens 14-tägige Besichtigungen und Entnahme von Wasserproben.</i> <i>Hygienische Überwachung von Schwimmbädern: Wasser in öffentlichen Bädern und Bädern von Gewerbebetrieben (z.B. Hotels) muss so beschaffen sein, dass keine gesundheitliche Gefährdung zu befürchten ist.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0740201 Infektionsschutz			
Anzahl der Beratungen und HIV-Tests	20	20	22
Anzahl der Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (gemäß § 43 IfSG)	1.800	2.000	1.662
Anzahl der gemeldeten Infektionskrankheiten (gemäß §§ 6, 7 und 12 IfSG)	noch nicht zu beziffern	noch nicht zu beziffern	638
0740202 Infektionshygienische Überwachung von Gemeinschaftseinrichtungen			
Anzahl der durchgeführten bzw. der durchzuführenden Begehungen (Gesamtanzahl der Einrichtungen: 440)	70	70	50
0740203 Überwachung von Einrichtungen nach § 37 IfSG (Trinkwasser, Badewasser)			
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden Wasserversorgungsanlagen bei zentralen Versorgern (Gesamtanzahl der Versorger: 25 - mit ca. 300 Versorgungsanlagen)	23	23	10
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden Kleinanlagen zur Eigenwasserversorgung (Gesamtzahl der Versorger: 215)	35	35	9
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden öffentlichen und gewerblichen Hausinstallationen für Trinkwasser (Gesamtanzahl nicht bezifferbar)	30	30	40
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden öffentlichen und gewerblichen Hallenbäder (Hotels, Kliniken, Gemeinden, Eigenbetriebe, Vereine; Gesamtanzahl: 94)	35	35	15

 Produktbeschreibung Produkt 074020 Ordnungsaufgaben der Gesundheitsaufsicht Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden öffentlichen Freibäder (Gesamtanzahl: 20)	20	20	8
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden Badegewässer (Gesamtanzahl: 4)	4	4	4
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden zeitweisen oder mobilen Wasserversorgungsanlagen (Schiffe, Volksfeste u.ä., Gesamtanzahl: ca. 30)	5	5	0
Anzahl der Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange	50	50	55



Teilergebnishaushalt Produkt 074030 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht, Tierschutz und Lebensmittelüberwachung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-190.000,00	-230.000,00	-196.466,82
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-2.500,00	-2.000,00	-34.430,30
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-898.600,00	-898.000,00	-897.428,39
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-2.084,00	-2.160,00	-2.164,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.093.184,00	-1.132.160,00	-1.130.490,01
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.940.480,00	1.745.525,00	1.630.430,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	378.975,00	340.757,00	331.358,87
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.900,00	133.353,00	77.275,59
14	66	Abschreibungen	12.075,00	12.978,00	13.147,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		1.100,00	4.200,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.411.430,00	2.233.713,00	2.056.412,51
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.318.246,00	1.101.553,00	925.922,50
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.318.246,00	1.101.553,00	925.922,50
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.318.246,00	1.101.553,00	925.922,50
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	304.867,00	316.286,00	38.170,65
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	304.867,00	316.286,00	38.170,65
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.623.113,00	1.417.839,00	964.093,15

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 02

Der Ansatz wurde an die sinkenden Schlachtzahlen angepasst.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Zur Implementierung einer Schlachthof-Betreibergesellschaft in Mengerlinghausen wurden in 2024 50.000 Euro veranschlagt. Dieser Ansatz fällt in 2025 weg.

**Teilergebnishaushalt Produkt 074030 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht, Tierschutz und Lebensmittelüberwachung**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

Zuschüsse an Tierschutzvereine.

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 074 Maßnahmen der Gesundheitspflege Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-150.000,00	-150.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				172,55	-22.000,00	-22.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-62.500,00	-62.500,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe				172,55	-234.500,00	-234.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				172,55	-234.500,00	-234.500,00

Produktgruppe

Teilhaushalt **081**

Förderung des Sports

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 081 Förderung des Sports Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.000,00	-25.000,00	-23.520,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-346.750,00	-237.600,00	-134.810,15
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.532,93
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.223,00		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-600,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-379.973,00	-263.200,00	-159.863,08
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	517.215,00	471.881,00	371.909,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.300,00	36.180,00	22.378,56
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.488,00	88.366,00	90.602,24
14	66	Abschreibungen	85.106,00	82.472,00	88.836,13
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	471.720,00	441.720,00	333.688,93
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00	1.493,39
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.205.829,00	1.128.619,00	908.908,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	825.856,00	865.419,00	749.045,35
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	825.856,00	865.419,00	749.045,35
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	825.856,00	865.419,00	749.045,35
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	653.450,00	528.667,00	3.349,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	645.950,00	521.167,00	-4.150,50
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.471.806,00	1.386.586,00	744.894,85

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilergebnishaushalt Produkt 081010 Förderung des Sports					
		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.000,00	-25.000,00	-23.520,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-346.750,00	-237.600,00	-134.810,15
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-1.532,93
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-8.223,00		
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-600,00	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-379.973,00	-263.200,00	-159.863,08
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	517.215,00	471.881,00	371.909,18
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	36.300,00	36.180,00	22.378,56
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.488,00	88.366,00	90.602,24
14	66	Abschreibungen	85.106,00	82.472,00	88.836,13
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	471.720,00	441.720,00	333.688,93
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00	1.493,39
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.205.829,00	1.128.619,00	908.908,43
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	825.856,00	865.419,00	749.045,35
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	825.856,00	865.419,00	749.045,35
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	825.856,00	865.419,00	749.045,35
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	653.450,00	528.667,00	3.349,50
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	645.950,00	521.167,00	-4.150,50
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.471.806,00	1.386.586,00	744.894,85
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 03					
- Kostenerstattung des Zweckverband Green Trails -Personalkosten und Kosten der Mandantenführung (240.000 Euro). - Kostenerstattung des Landes Hessens für die Personalkosten Smart Region (74.000 Euro) und für die Bewegungskordinatorin (32.750 Euro).					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Telefonkosten zentral unter dem Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)" geplant und verausgabt. Anschließend werden diese über die Interne Leistungsverrechnung auf die jeweiligen betroffenen Produkte umgelegt (siehe hierzu auch Nr. 30).					

**Teilergebnishaushalt Produkt 081010 Förderung des Sports**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- Die Umlage für den Zweckverband Green Trails ist mit 100% veranschlagt (in 2024 waren es 90 %).

Erläuterungen zu Nr. 17

- Bereitstellung von Verfügungsmitteln für den Kreisausschuss bei Wahrnehmung von Terminen für Vereinsjubiläen.

Erläuterungen zu Nr. 30

- Für die Nutzung der Sporthallen durch Vereine werden Kosten für eine Entschädigung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit dem Produktbereich 03 Schulen verrechnet.

 Produktbeschreibung Produkt 081010 Förderung des Sports Landkreis Waldeck-Frankenberg			
2. Kennzahlen zu "Beratung und Förderung"			
Anzahl der Vereinsberatungen und unterstützende Begleitung / Beratungen sporttreibender Bürger/-innen	260	260	246
Anzahl der finanziell geförderten Bauvorhaben und Anschaffungen der Sportvereine	40	40	89
Anzahl der unterstützten Veranstaltungen der Sportvereine im Kreisgebiet	70	70	80
Anzahl und Teilnehmerzahl der unterstützten schulsportlichen Veranstaltungen im Kreisgebiet	30/3.100	30/3.100	35/3.105
0810102 Bildung / Veranstaltungen / Projekte zur präventiven Arbeit			
Anzahl ausgerichteter Ehrungsveranstaltungen / Anzahl verliehener Auszeichnungen	1/60	1/60	1/9
Anzahl der Teilnehmer bei Veranstaltungen zur Entwicklung und Förderung spezieller motorischer Fähig- und Fertigkeiten	350	350	260
Anzahl der (u.a. in Kooperation durchgeführten) Bildungsveranstaltungen und Qualifizierungsmaßnahmen / Teilnehmeranzahl für ehrenamtlich tätige Personen im organisierten Sport	5/120	5/120	7/138
0810103 "stark bewegt" - Erlernen sozialer Kompetenzen / Bewegungsförderung / Gewaltprävention			
Anzahl durchgeführter Trainingsmaßnahmen / Anzahl teilnehmender Schüler/-innen	350/6.000	350/6.000	307/5.878
Anzahl durchgeführter Bildungsmaßnahmen / Teilnehmende / Teilnehmendentage	20/100/200	20/100/200	9/50/175
0810104 Betriebliche Gesundheitsförderung			
Anzahl der durchgeführten Maßnahmen/Anzahl teilnehmender Mitarbeiter	10/350	10/350	9/220

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 081 Förderung des Sports Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	82.225,00		235.000,00	489.010,24		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	82.225,00		235.000,00	489.010,24		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-96.250,00		-415.000,00	-326.856,24	-6.283.950,00	-6.163.950,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-40.000,00		-180.000,00	-326.856,24	-5.727.700,00	-5.607.700,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-96.250,00		-415.000,00	-326.856,24	-6.283.950,00	-6.163.950,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-14.025,00		-180.000,00	162.154,00	-6.283.950,00	-6.163.950,00

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Investitionen 081 Förderung des Sports Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
032-GREENT Green Trails Waldeck-Frankenberg	-25.975	0	140.000	-200.475,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	82.225	0	235.000	489.010,24
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-56.250	0	-375.000	-288.535,24
032-VER Zuschüsse für Maßnahmen der Vereine	40.000	0	40.000	38.321,00
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000	0	-40.000	-38.321,00
Gesamtsumme	14.025	0	180.000	-162.154,00

Produktgruppe

Teilhaushalt 082

Sportstätten und Bäder

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Teilergebnishaushalt Produktgruppe 082 Sportstätten und Bäder Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	122.100,00	92.900,00	105.657,14
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	122.100,00	92.900,00	105.657,14
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	122.100,00	92.900,00	105.657,14
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	122.100,00	92.900,00	105.657,14
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	122.100,00	92.900,00	105.657,14
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	122.100,00	92.900,00	105.657,14

 Teilergebnishaushalt Produkt 082010 Sportstätten und Bäder Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	122.100,00	92.900,00	105.657,14
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	122.100,00	92.900,00	105.657,14
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	122.100,00	92.900,00	105.657,14
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	122.100,00	92.900,00	105.657,14
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	122.100,00	92.900,00	105.657,14
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	122.100,00	92.900,00	105.657,14
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 15					
-Umlage an den Schwimmbadzweckverband Battenberg Durch die Übernahme in den steuerlichen Querverbund mit EWF erfolgt die Abrechnung der Verbandsumlage zeitversetzt. Der Mittelansatz 2025 sollte dem erwarteten Kostenanteil des Landkreises für das Jahr 2023 entsprechen.					

 Produktbeschreibung Produkt 082010 Sportstätten und Bäder Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	082	Sportstätten und Bäder
Produkt	082010	Sportstätten und Bäder
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen	
Kurzbeschreibung	Mitgliedschaft im Schwimmbadzweckverband Battenberg Das Hallen- und Freibad Battenberg wurde ab dem 01.07.2014 in den steuerlichen Querverbund der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH (nachfolgend "EWF GmbH" genannt) übernommen. In diesem Zusammenhang ist der Zweckverband Schwimmbad Battenberg ab dem 01.07.2014 auch dem Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg beigetreten und hat 12 Anteile erworben. Das Schwimmbadgrundstück mit Gebäuden und allen baulichen und technischen Anlagen wurde zum 01.07.2014 an die EWF GmbH übertragen, die das Bad fortan auf eigene Rechnung betreibt. Die eigentliche Betriebsführung des Bades obliegt aufgrund des geschlossenen Betriebsführungsvertrages weiterhin dem Zweckverband Schwimmbad Battenberg, der hierfür ein Entgelt seitens der EWF GmbH erhält. Um die EWF GmbH von Fehlbeträgen und Nachteilen freizustellen, die aus dem Betrieb des Bades resultieren, ist zwischen der EWF GmbH und dem Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg im Gesellschaftsvertrag der EWF GmbH eine Verlusttragung durch den Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg vereinbart. Die Verbandssatzung des Zweckverbandes Energie Waldeck-Frankenberg wiederum sieht vor, dass der Zweckverband Schwimmbad Battenberg für etwaig sich ergebende Fehlbeträge aus dem Betrieb des Hallen- und Freibades Battenberg ausgleichspflichtig ist. Nach der Verbandssatzung des Zweckverbandes Schwimmbad Battenberg tragen letztendlich die Stadt Battenberg (Eder) und der Landkreis Waldeck-Frankenberg zu 75% bzw. 25% die ungedeckten Fehlbeträge aus dem Betrieb des Bades.	
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Zweckverband Schwimmbad Battenberg	
Ziele	Ziele, abstrakt: Bereitstellung eines Schwimmbades für die Bevölkerung im Oberen Edertal Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert	
Rechtsgrundlagen	Zweckverbandssatzung	

Produktgruppe

Teilhaushalt **091**

Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 091 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-863.500,00	-759.700,00	-720.450,94
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,00	-6.252,00	-5.447,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-863.726,00	-765.952,00	-725.897,94
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	981.135,00	854.235,00	749.566,51
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	146.240,00	323.164,00	102.953,12
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.875,00	19.425,00	15.716,93
14	66	Abschreibungen	61,00	1.597,00	2.201,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	166.300,00	189.080,00	196.458,90
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	500,00	2.000,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.342.111,00	1.389.501,00	1.066.897,32
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	478.385,00	623.549,00	340.999,38
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	478.385,00	623.549,00	340.999,38
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	478.385,00	623.549,00	340.999,38
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	159.794,00	140.952,00	2.826,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	159.794,00	140.952,00	2.826,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	638.179,00	764.501,00	343.825,63

 Teilergebnishaushalt Produkt 091010 Dorf- und Regionalentwicklung Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-533.300,00	-532.700,00	-532.143,95
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,00	-6.252,00	-5.447,00
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-533.526,00	-538.952,00	-537.590,95
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	721.185,00	646.409,00	603.507,81
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	126.740,00	307.364,00	92.790,38
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.650,00	5.650,00	5.768,49
14	66	Abschreibungen	19,00	1.403,00	1.839,81
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	500,00	2.000,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	856.094,00	962.826,00	703.906,49
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	322.568,00	423.874,00	166.315,54
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	322.568,00	423.874,00	166.315,54
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	322.568,00	423.874,00	166.315,54
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	126.945,00	117.900,00	2.763,25
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	126.945,00	117.900,00	2.763,25
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	449.513,00	541.774,00	169.078,79
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung, sowie für Reisekosten steigen im Vergleich zur Planung 2024 an. Planerisch sind alle Stellen besetzt, des Weiteren soll eine zusätzliche Fortbildung für künftige Führungskräfte stattfinden.					

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 091010 Dorf- und Regionalentwicklung Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformationen	
Produktgruppe	091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	091010	Dorf- und Regionalentwicklung	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Dorf- und Regionalentwicklung		
Kurzbeschreibung	Bearbeitung von Dorferneuerungs-, Regionalentwicklungs-, LEADER+ - und landtouristischen Maßnahmen in Zusammenarbeit; Zusammenarbeit mit Planungsbüros, Kommunen und Bewilligungsstellen; Steuerung der Vor-Ort-Kontrolle; Management der zugewiesenen Finanzmittel ("Kontingentsmanagement"); Fachliche Begleitung und Koordination von Prozessen; Zusammenarbeit mit den Entwicklungsgruppen sowie Federführung der Finanz- und Mittelsteuerung; Grundberatung bei verschiedenen Förderprogrammen; Öffentlichkeitsarbeit und Fachinformation für Bürger, Kommunen und Planungsbüros		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: alle Fachdienste des Landkreises Waldeck-Frankenberg Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, Private Organisationen, Externe Ämter/Behörden		
Ziele	Ziele, abstrakt: Verbesserung der Arbeits-, Wohn- und Lebensqualität in den Dörfern; Strukturverbesserung in den Dörfern; Strukturverbesserung des ländlichen Raumes; Verbesserung bzw. Erhaltung der regionalen Grundversorgung; Förderung der wirtschaftlichen Kompetenz und der regionalen Identität; Sicherung und Verbesserung des Wirtschafts-, Tourismus, und Kulturstandortes; Einkommensdiversifikation im ländlichen Raum. Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert		
Rechtsgrundlagen	Richtlinie des Landes Hessen zur Förderung der Dorfentwicklung und Dorfmoderation vom 01.01.2023 Richtlinie zur Förderung der ländlichen Entwicklung - Regionalentwicklung / LEADER vom 01.05.2023 (https://umwelt.hessen.de/sites/umwelt.hessen.de/files/2023-05/2023_04_28_richtlinie_des_landes_hessen_zur_foerderung_der_laendlichen_entwicklung.pdf) GAK-Rahmenplan, EU-Verordnung zur Förderung der Entwicklung des ländlichen Raumes durch den (https://umwelt.hessen.de/sites/umwelt.hessen.de/files/2023-02/richtlinie_dorfentwicklung.pdf ;) EAGFL, LFN-Reformgesetz, Baugesetzbuch, Denkmalschutzgesetz		
Leistungen	0910101 - Dorfentwicklung Die Vielfalt dörflicher Lebensformen und das bau- und kulturgeschichtliche Erbe der hessischen Dörfer sollen auch im Hinblick auf die prognostizierten demografischen Veränderungen bewahrt und in Lebensräume mit sicherer wirtschaftlicher Grundlage und hoher Lebensqualität weiterentwickelt werden. Mit dem Ziel einer aktiven Gestaltung des demografischen Wandels sollen in den historischen Ortskernen zentrale Funktionen gestärkt und eine gute Wohnqualität erhalten oder geschaffen werden. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0910102 - Regionalförderung Die Regionalförderung soll in strukturschwachen Regionen Standortnachteile ausgleichen und den Anschluss an die allgemeine Wirtschaftsentwicklung erleichtern. Außerdem soll die Schaffung von dauerhaft wettbewerbsfähigen Arbeitsplätzen gestärkt werden. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 0910103 - Förderung von Einrichtungen des Landtourismus aus EU-Mitteln Die ländlichen Räume Hessens sind gekennzeichnet durch eine attraktive Kulturlandschaft und ein vielseitiges kulturelles Erbe. Dieses Potenzial gilt es für die Weiterentwicklung des Landtourismus zu erschließen, um damit die Wettbewerbsfähigkeit der Tourismusbetriebe zu verbessern. Im Mittelpunkt der Landtourismusförderung stehen die landschaftsgebundenen Aktivurlaubsangebote Wandern, Radwandern, Bootswandern und Reiten sowie die Weiterentwicklung der Tourismuswirtschaft im ländlichen Raum. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
0910101 Dorfentwicklung			
Durchschnittlicher Zuschussbetrag pro Antrag	44.468,28	42.982,88	56.620,47
0910102 Regionalförderung			
Durchschnittlicher Zuschussbetrag pro Antrag	76.880,90	81.987,53	132.632,22

 Teilergebnishaushalt Produkt 091020 Projekte und Initiativen ländlicher Raum Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-330.200,00	-227.000,00	-188.306,99
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-330.200,00	-227.000,00	-188.306,99
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	259.950,00	207.826,00	146.058,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	19.500,00	15.800,00	10.162,74
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.225,00	13.775,00	9.948,44
14	66	Abschreibungen	42,00	194,00	362,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	166.300,00	189.080,00	196.458,90
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	486.017,00	426.675,00	362.990,83
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	155.817,00	199.675,00	174.683,84
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	155.817,00	199.675,00	174.683,84
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	155.817,00	199.675,00	174.683,84
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	32.849,00	23.052,00	63,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	32.849,00	23.052,00	63,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	188.666,00	222.727,00	174.746,84
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Es werden Fördermittel des Bundes für das Netzwerk für Toleranz/Partnerschaft für Demokratie erwartet. Weiterhin wurden Fördermittel für ein neues Projekt "Soziale Dörfer Leben!" eingeplant (siehe auch Nr. 13).					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Durch das neue Projekt "Soziale Dörfer Leben!" entstehen im Vergleich zum Haushalt 2024 Mehraufwendungen (Erträge siehe Nr. 07).					

**Teilergebnishaushalt Produkt 091020 Projekte und Initiativen ländlicher Raum**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- Für die Projekte
* Netzwerk für Toleranz
* DEXT-Stelle
* Arbeitsbereich Ehrenamt
sind Mittel aus den Förderungen, einschl. Eigenanteile veranschlagt (siehe auch Nr. 07).

 Produktbeschreibung Produkt 091020 Projekte und Initiativen ländlicher Raum Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformationen
Produktgruppe	091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	091020	Projekte und Initiativen ländlicher Raum
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Dorf- und Regionalentwicklung	
Kurzbeschreibung	Teilnahme und Mitarbeit an Projekten und Initiativen zur Stärkung des ländlichen Raums (Sensibilisierung der Kreisbevölkerung für Themen des demografischen Wandels, Entwicklung von Modellen für die Partizipation der Menschen an politischen, gesellschaftlichen und kulturellen Diskussions- und Entscheidungsprozessen, Entwicklung von Maßnahmen für den Umgang mit dem Klimawandel, Attraktivierung des Landkreises als Lebensraum für neu ankommende Menschen aus nah und fern, Entwicklung und Umsetzung von Konzepten zum Thema "Demografischer Wandel", Förderung und Entwicklung bürgerschaftlichen Engagements; Durchführung des BMEL-geförderten Projekts "Soziale Dörfer leben!"; Geschäftsführung der Europa-Union e.V. KV Waldeck-Frankenberg; Federführendes Amt für die "Partnerschaft für Demokratie" und für das "Netzwerk für Toleranz Waldeck-Frankenberg", Extremismusprävention (Landesprogramm DEXT) - Unterstützung und Qualifikation bürgerschaftlich engagierter Menschen - Beobachtung der demografischen, wirtschaftlichen und sozialen Entwicklung des Landkreises - Kooperation mit wissenschaftlichen Projekten zur Entwicklung des Landkreises -Beratung für Kommunen und einzelne Orte	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Behördenleitung, alle Fachdienste des Landkreises Waldeck-Frankenberg Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, Private Organisationen, Externe Ämter/Behörden	
Ziele	Ziele, abstrakt: - Förderung verschiedener Einzelmaßnahmen ländlicher Entwicklung - Demokratieförderung, Toleranzerziehung, Extremismusprävention - Unterstützung und Qualifikation bürgerschaftlich engagierter Menschen - Beobachtung der demografischen, wirtschaftlichen und sozialen Entwicklung des Landkreises - Kooperation mit wissenschaftlichen Projekten zur Entwicklung des Landkreises -Beratung für Kommunen und einzelne Orte Ständige Kontaktpflege mit Jugendorganisationen im Landkreis Durchführung von Unterrichtseinheiten an Schulen	
Rechtsgrundlagen	Beschlüsse der Kreisgremien; Förderrichtlinien verschiedener Bundes- und Landesprogramme	
Leistungen	0910201 - Regionalentwicklung <i>Regionalentwicklung versteht sich als gemeinsame Gestaltungsaufgabe von Wirtschaft, Staat und Politik. Sie setzt auf die Unterstützung der Stärken und Potenziale in den Regionen zur Förderung des regionalen Wachstums. Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe</i> 0910202 - Wettbewerbe <i>Die Teilnahme am bundesweiten Wettbewerb "Unser Dorf hat Zukunft", der vom Bundesministerium für Ernährung, Landwirtschaft und Verbraucherschutz ausgeschrieben wird, bietet den Dörfern in Deutschland eine sehr gute Möglichkeit, den Herausforderungen der demografischen Entwicklung zu begegnen. Der Wettbewerb ist ein Ansporn und eine Chance für die ländlichen Orte, mit einer nachhaltigen und positiven Dorfentwicklung zu beginnen oder sie weiter zu führen. Bei der Ausrichtung der Regionalentscheidung ist der Landkreis federführend. Bei Landes- und Bundesentscheidungen erfolgt Beratung und Begleitung.</i>	

Produktgruppe

Teilhaushalt 101

Bau- und Grundstücksordnung

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 101 Bau- und Grundstücksordnung Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.551.000,00	-1.251.000,00	-1.721.301,85
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-21.000,00	-21.000,00	-14.513,51
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-109.980,00	-110.222,00	-9.363,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.681.980,00	-1.382.222,00	-1.745.179,04
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.479.320,00	1.394.159,00	1.287.575,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	452.470,00	394.559,00	397.636,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.600,00	38.895,00	15.636,37
14	66	Abschreibungen	11.220,00	8.633,00	11.920,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.980.610,00	1.836.246,00	1.712.769,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	298.630,00	454.024,00	-32.409,22
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	298.630,00	454.024,00	-32.409,22
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	298.630,00	454.024,00	-32.409,22
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	241.456,00	253.670,00	4.014,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	241.456,00	253.670,00	4.014,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	540.086,00	707.694,00	-28.395,07

 Teilergebnishaushalt Produkt 101010 Bauordnung und Bauaufsicht Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.551.000,00	-1.251.000,00	-1.721.301,85
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-21.000,00	-21.000,00	-14.513,51
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-109.980,00	-110.222,00	-9.363,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.681.980,00	-1.382.222,00	-1.745.179,04
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.479.320,00	1.394.159,00	1.287.575,59
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	452.470,00	394.559,00	397.636,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.600,00	38.895,00	15.636,37
14	66	Abschreibungen	11.220,00	8.633,00	11.920,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.980.610,00	1.836.246,00	1.712.769,82
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	298.630,00	454.024,00	-32.409,22
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	298.630,00	454.024,00	-32.409,22
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	298.630,00	454.024,00	-32.409,22
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	241.456,00	253.670,00	4.014,15
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	241.456,00	253.670,00	4.014,15
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	540.086,00	707.694,00	-28.395,07
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 02					
Der Ansatz wurde an die Jahresergebnisse der Vorjahre angepasst.					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Telefonkosten zentral unter dem Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)" geplant und verausgabt. Anschließend werden diese über die Interne Leistungsverrechnung auf die jeweiligen betroffenen Produkte umgelegt (siehe hierzu auch Nr. 30).					

LANDKREIS
WALDECK
FRANKENBERG

</

 Produktbeschreibung Produkt 101010 Bauordnung und Bauaufsicht Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Anzahl der Baulastverfahren einschließlich Baulastauskunft			
- Baulastenauskunft	300	500	511
- Baulastverfahren	90	130	92
Anzahl von Teilgenehmigungen	30	30	57
1010103 Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange			
Anzahl der Stellungnahmen bzw. Beteiligungen in anderen Verfahren (Bauleitplanung der Kommunen, Verfahren nach BImSchG, Wasserrecht, Planfeststellungsverfahren u.a.)	50	55	56
1010104 Überwachungsverfahren			
Anzahl tatsächlich durchgeführter Überprüfungen bzw. Anzahl durchzuführender Überprüfungen pro Jahr	30	30	17

Produktgruppe

Teilhaushalt 102**Wohnbauförderung**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilergebnishaushalt Produktgruppe 102 Wohnbauförderung					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.526,00	-11.614,00	-317,52
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.526,00	-11.614,00	-317,52
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.480,00	21.440,00	19.302,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	42.332,00	36.396,00	44.508,12
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	850,00	1.500,00	70,04
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	67.662,00	59.336,00	63.880,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	59.136,00	47.722,00	63.563,18
21	56, 57	Finanzerträge	-1.700,00	-1.700,00	-1.642,53
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-1.700,00	-1.700,00	-1.642,53
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	57.436,00	46.022,00	61.920,65
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	57.436,00	46.022,00	61.920,65
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.978,00	5.152,00	35,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.978,00	5.152,00	35,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	62.414,00	51.174,00	61.956,35

 Teilergebnishaushalt Produkt 102010 Wohnungsbauförderung Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.526,00	-11.614,00	-317,52
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-8.526,00	-11.614,00	-317,52
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	24.480,00	21.440,00	19.302,54
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	42.332,00	36.396,00	44.508,12
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	850,00	1.500,00	70,04
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	67.662,00	59.336,00	63.880,70
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	59.136,00	47.722,00	63.563,18
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	59.136,00	47.722,00	63.563,18
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	59.136,00	47.722,00	63.563,18
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.978,00	5.152,00	35,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.978,00	5.152,00	35,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	64.114,00	52.874,00	63.598,88
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Die Reisekosten wurden an den tatsächlichen Bedarf angepasst. - Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Telefonkosten zentral unter dem Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)" geplant und verausgabt. Anschließend werden diese über die Interne Leistungsverrechnung auf die jeweiligen betroffenen Produkte umgelegt (siehe hierzu auch Nr. 30).					

 Teilergebnishaushalt Produkt 102020 Wohnungsbaugesellschaften Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge	-1.700,00	-1.700,00	-1.642,53
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-1.700,00	-1.700,00	-1.642,53
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-1.700,00	-1.700,00	-1.642,53
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-1.700,00	-1.700,00	-1.642,53
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-1.700,00	-1.700,00	-1.642,53

 Produktbeschreibung Produkt 102020 Wohnungsbaugesellschaften Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	102	Wohnbauförderung
Produkt	102020	Wohnungsbaugesellschaften
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen	
Kurzbeschreibung	Anteile an der Wohnungsbaugenossenschaft Arolsen eG, Baugenossenschaft Frankenberg eG, Gemeinnützige Wohnungs- und Siedlungsbaugenossenschaft Korbach eG und Vereinigte Wohnstätten 1889 eG Kassel	
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Gesellschaften und Genossenschaften	
Ziele	Ziele, abstrakt: Eine gute, sichere und sozial verantwortbare Wohnungsversorgung in Waldeck-Frankenberg sicherzustellen. Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert	
Rechtsgrundlagen	Satzung der Wohnungsbaugenossenschaft Arolsen eG, Satzung der Baugenossenschaft Frankenberg eG, Satzung der gemeinnützigen Wohnungs- und Siedlungsbaugenossenschaft Korbach eG, Satzung der Vereinigten Wohnstätten 1889 eG Kassel	

Produktgruppe

Teilhaushalt 103

Denkmalschutz und -pflege

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 103 Denkmalschutz und -pflege Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.825,00	83.629,00	83.509,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.450,00	6.280,00	5.448,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	5.650,00	3.045,41
14	66	Abschreibungen	28.078,00	25.708,00	27.349,63
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	435.000,00	475.000,00	407.276,65
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	548.353,00	596.267,00	526.630,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	548.353,00	596.267,00	526.630,00
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	548.353,00	596.267,00	526.630,00
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	548.353,00	596.267,00	526.630,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	16.574,00	-2.741,00	86,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	16.574,00	-2.741,00	86,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	564.927,00	593.526,00	526.716,80

 Teilergebnishaushalt Produkt 103010 Denkmalschutz und -pflege Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	72.825,00	83.629,00	83.509,86
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.450,00	6.280,00	5.448,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	5.650,00	3.045,41
14	66	Abschreibungen	28.078,00	25.708,00	27.349,63
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	435.000,00	475.000,00	407.276,65
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	548.353,00	596.267,00	526.630,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	548.353,00	596.267,00	526.630,00
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	548.353,00	596.267,00	526.630,00
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	548.353,00	596.267,00	526.630,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	16.574,00	-2.741,00	86,80
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	16.574,00	-2.741,00	86,80
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	564.927,00	593.526,00	526.716,80
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Die Reisekosten wurden an den tatsächlichen Bedarf angepasst. - Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Telefonkosten zentral unter dem Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)" geplant und verausgabt. Anschließend werden diese über die Interne Leistungsverrechnung auf die jeweiligen betroffenen Produkte umgelegt (siehe hierzu auch Nr. 30).					
Erläuterungen zu Nr. 15					
Die Zuschüsse im Programm Förderung und Sanierung alter Bausubstanzen wurde von 400.000 Euro auf 360.000 Euro reduziert.					



Teilfinanzhaushalt 103 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen			-100.000,00	-75.000,00	-600.000,00	-600.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-100.000,00	-75.000,00	-600.000,00	-600.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-100.000,00	-75.000,00	-600.000,00	-600.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-100.000,00	-75.000,00	-600.000,00	-600.000,00

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Investitionen 103 Denkmalschutz und -pflege Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
061-FSB Förd. baulicher Invest. an Gebäuden u.Grundstücken	0	0	100.000	75.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-100.000	-75.000,00
Gesamtsumme	0	0	100.000	75.000,00

Produktgruppe

Teilhaushalt 115

Kombinierte Versorgung

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 115 Kombinierte Versorgung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-77,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-77,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.020,00	2.000,00	1.380,20
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.230,00	23.000,00	21.537,93
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	25.250,00	25.000,00	22.918,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.250,00	25.000,00	22.840,63
21	56, 57	Finanzerträge	-4.500.000,00	-4.300.000,00	-4.460.087,87
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-4.500.000,00	-4.300.000,00	-4.460.087,87
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-4.474.750,00	-4.275.000,00	-4.437.247,24
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-4.474.750,00	-4.275.000,00	-4.437.247,24
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.474.750,00	-4.275.000,00	-4.437.247,24

 Teilergebnishaushalt Produkt 115010 Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-77,50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			-77,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.020,00	2.000,00	1.380,20
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	23.230,00	23.000,00	21.537,93
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	25.250,00	25.000,00	22.918,13
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	25.250,00	25.000,00	22.840,63
21	56, 57	Finanzerträge	-4.500.000,00	-4.300.000,00	-4.460.087,87
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-4.500.000,00	-4.300.000,00	-4.460.087,87
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-4.474.750,00	-4.275.000,00	-4.437.247,24
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-4.474.750,00	-4.275.000,00	-4.437.247,24
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-4.474.750,00	-4.275.000,00	-4.437.247,24
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 18					
- Die Steuerbelastungen sind unmittelbar durch die Gesellschafter zu tragen. Die Ansätze wurden an die neuen Bescheide des Finanzamtes angepasst.					
Erläuterungen zu Nr. 21					
- Erwartet wird eine Gewinnausschüttung der EWF in der veranschlagten Höhe. Für den Windpark Gemünden GmbH & Co.KG wird keine Entnahme prognostiziert.					

 Produktbeschreibung Produkt 115010 Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	115	Kombinierte Versorgung
Produkt	115010	Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen	
Kurzbeschreibung	Mitgliedschaft im Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg	
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg	
Ziele	Ziele, abstrakt: Versorgung der Kreisbevölkerung, insbesondere mit elektrischer Energie, Gas, Fernwärme und Wasser Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert	
Rechtsgrundlagen	Zweckverbandssatzung	

Produktgruppe

Teilhaushalt 117**Abfallwirtschaft**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Teilergebnishaushalt Produktgruppe 117 Abfallwirtschaft Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.856.420,00	-8.388.760,00	-6.851.189,70
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-222.000,00	-222.000,00	-223.916,42
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.301.020,00	-1.951.870,00	-1.272.813,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.379.440,00	-10.562.630,00	-8.347.919,19
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.300.110,00	1.272.343,00	1.116.201,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	152.610,00	170.292,00	116.685,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.833.011,00	8.300.206,00	6.994.503,97
14	66	Abschreibungen	124.572,00	129.633,00	129.197,87
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.048.000,00	975.000,00	896.547,62
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		34.000,00	33.251,90
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.500,00	54.300,00	72.796,23
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.560.803,00	10.935.774,00	9.359.185,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	181.363,00	373.144,00	1.011.266,02
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	181.363,00	373.144,00	1.011.266,02
25	59	Außerordentliche Erträge			-34,01
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			204,60
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			170,59
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	181.363,00	373.144,00	1.011.436,61
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	350.246,00	264.213,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	350.246,00	264.213,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	531.609,00	637.357,00	1.011.436,61



Teilergebnishaushalt Produkt 117010 Abfallwirtschaft - Eigenbetrieb

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)			
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)			
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)			
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen			

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Teilergebnishaushalt Produkt 117011 Abfallwirtschaft Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.856.420,00	-8.388.760,00	-6.851.189,70
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-222.000,00	-222.000,00	-223.916,42
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.301.020,00	-1.951.870,00	-1.272.813,07
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-10.379.440,00	-10.562.630,00	-8.347.919,19
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.300.110,00	1.272.343,00	1.116.201,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	152.610,00	170.292,00	116.685,63
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.833.011,00	8.300.206,00	6.994.503,97
14	66	Abschreibungen	124.572,00	129.633,00	129.197,87
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	763.000,00	763.000,00	704.547,62
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen		34.000,00	33.251,90
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	102.500,00	54.300,00	72.796,23
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	10.275.803,00	10.723.774,00	9.167.185,21
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-103.637,00	161.144,00	819.266,02
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-103.637,00	161.144,00	819.266,02
25	59	Außerordentliche Erträge			-34,01
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			204,60
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			170,59
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-103.637,00	161.144,00	819.436,61
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	350.246,00	264.213,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	350.246,00	264.213,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	246.609,00	425.357,00	819.436,61
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 02					
- Gebührenerträge für Abfallentsorgung					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Aufwendungen für die Abfallentsorgung: 5.144.400 Euro - Betriebskosten Kompostierungsanlage: 2.050.000 Euro					

**Teilergebnishaushalt Produkt 117011 Abfallwirtschaft**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuweisungen an die Städte und Gemeinden im Landkreis Waldeck-Frankenberg für die Transport- und Erfassungskosten PPK, sowie die steuerpflichtigen Logistikkosten für PPK (33,5%) und die Entgelte für die Altglascontainer.

Erläuterungen zu Nr. 18

- Die Aufwendungen der Körperschaftssteuer erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr.

 Teilergebnishaushalt Produkt 117020 Tierkörperbeseitigung Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	285.000,00	212.000,00	192.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	285.000,00	212.000,00	192.000,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	285.000,00	212.000,00	192.000,00
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	285.000,00	212.000,00	192.000,00
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	285.000,00	212.000,00	192.000,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	285.000,00	212.000,00	192.000,00
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 15					
Umlage an den Zweckverband Tierkörperbeseitigungsanstalt Hessen-Nord.					

LANDKREIS

WALDECK

FRANKENBERG



Produktbeschreibung

Produkt 117020 Tierkörperbeseitigung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	117	Abfallwirtschaft	
Produkt	117020	Tierkörperbeseitigung	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen		
Kurzbeschreibung	Für die unschädliche Beseitigung angefallener Tierkörper, Tierkörperteile und Erzeugnisse gemäß den Bestimmungen des Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz (TierNebG) wurde am 01.09.1979 der Zweckverband Tierkörperbeseitigung Hessen-Nord gegründet. Der Landkreis Waldeck-Frankenberg ist neben dem Schwalm-Eder-Kreis, dem Werra-Meißner-Kreis, dem Landkreis Hersfeld-Rotenburg, dem Landkreis Kassel und der Stadt Kassel Verbandsmitglied. Zur Erfüllung seiner Aufgaben bedient sich der Zweckverband privater Unternehmen. Gemäß Tierseuchengesetz werden die Kosten der Tierkörperbeseitigung zu je einem Drittel vom Land Hessen, den Landkreisen und kreisfreien Städten und der Hessischen Tierseuchenkasse getragen. Die Gebühren und Entgelte für die Beseitigung beitragspflichtiger Tiere trägt zunächst die Tierseuchenkasse. Die Erstattung von einem Drittel dieser Kosten durch die Landkreise und kreisfreien Städte an die Tierseuchenkasse richtet sich nach der Anzahl der in dem Gebiet des jeweiligen Landkreises bzw. der Stadt Kassel angefallenen Tierkörper. Die Verwaltungskosten des Verbandes werden vollständig entsprechend des Anteils der angefallenen Tierkörper auf die Verbandsmitglieder umgelegt. Der Fachdienst Finanzen ist im Rahmen des Beteiligungsmanagements für die Verbindung zum Zweckverband zuständig. Weitere Informationen zum Zweckverband Tierkörperbeseitigung Hessen-Nord können dem Beteiligungsbericht des Landkreises Waldeck-Frankenberg entnommen werden.		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Zweckverband Tierkörperbeseitigung Hessen Nord		
Ziele	Ziele, abstrakt: Gewährleistung der unschädlichen Beseitigung der im Landkreis anfallenden Tierkörper, Tierkörperteile und beseitigungspflichtigen Nebenprodukte (Tierkörperteile, wie sie in Metzgereien und Schlachtstätten anfallen). Ziele, konkret: Sicherstellung des gesetzlichen Auftrages		
Rechtsgrundlagen	Tierkörperbeseitigungsgesetz (TKBG), Tierische Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz (TierNebG), Hessisches Ausführungsgesetz zum TierNebG		
Leistungen	1170201 - Tierkörperbeseitigung Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
1170201 Tierkörperbeseitigung			
Anteil der im Landkreis Waldeck-Frankenberg angefallenen Tierkörper	30 %	30 %	32,47 %
Verbandsumlage des Landkreises Waldeck-Frankenberg	215.000 €	212.000 €	216.853,03 €

 Landkreis Waldeck- Frankenberg Teilfinanzhaushalt 117 Abfallwirtschaft Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.136.000,00	-1.000.000,00	-698.000,00		-4.413.000,00	-2.413.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-250.000,00	-2.800.000,00		-56.699,25	-3.050.000,00	-250.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-92.000,00		-9.000,00	-132.373,26	-200.000,00	-191.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.478.000,00	-3.800.000,00	-707.000,00	-189.072,51	-7.663.000,00	-2.854.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.478.000,00	-3.800.000,00	-707.000,00	-189.072,51	-7.663.000,00	-2.854.000,00

 Investitionen 117 Abfallwirtschaft Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
065-BGA-BW Geschäftsausstattung MUS Bad Wildungen	1.000	0	7.000	931,77
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000	0	-7.000	-931,77
065-BGA-F Geschäftsausstattung Flechtdorf	10.000	0	0	10.483,90
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000	0	0	-10.483,90
065-BGA-G Geschäftsausstattung MUS Geismar	1.000	0	2.000	31.122,57
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000	0	-2.000	-31.122,57
065-BGA-KF Geschäftsausstattung Kläranlage Flechtdorf	2.000	0	2.000	3.433,88
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.000	0	-2.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.433,88
065-DAKWF Sanier.Hallen-u.Dachabschn. Kompostwerk Flechtdorf	250.000	2.800.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	-2.800.000	0	0,00
065-ESCH-F Platz und Halle Elektroschrott Flechtdorf	800.000	0	70.000	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-800.000	0	-70.000	0,00
065-FZ-F Fahrzeuge Flechtdorf	80.000	0	0	71.697,50
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-80.000	0	0	-71.697,50
065-GAS-F Gasverwertung Flechtdorf	34.000	0	50.000	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-34.000	0	-50.000	0,00
065-GEB FD Ausbau Betriebsgebäude Flechtdorf	0	0	342.000	69.134,88
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	-342.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-54.431,24
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-14.703,64
065-GEB-G Betriebsgebäude Geismar	0	0	1.000	2.268,01
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	-1.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.268,01
065-KLA-F Kläranlage Flechtdorf	300.000	1.000.000	233.000	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-300.000	-1.000.000	-233.000	0,00
Gesamtsumme	1.478.000	3.800.000	707.000	189.072,51

Produktgruppe

Teilhaushalt 122**Kreisstraßen**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 122 Kreisstraßen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.500,00	-2.500,00	-3.076,16
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.252.733,00	-2.250.960,00	-2.103.268,25
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.798.218,00	-1.773.809,00	-1.686.151,10
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.000,00	-16.000,00	-24.068,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.069.451,00	-4.043.269,00	-3.816.564,19
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	325.705,00	330.477,00	233.993,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	38.800,00	24.500,00	15.947,75
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274.250,00	929.850,00	1.209.067,02
14	66	Abschreibungen	5.114.347,00	4.884.570,00	4.593.444,14
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.935.245,00	1.962.500,00	1.830.799,42
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		20,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.688.347,00	8.131.917,00	7.883.251,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.618.896,00	4.088.648,00	4.066.687,17
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.618.896,00	4.088.648,00	4.066.687,17
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		156.400,00	217.009,04
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		156.400,00	217.009,04
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.618.896,00	4.245.048,00	4.283.696,21
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	38.467,00	39.043,00	101,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	38.467,00	39.043,00	101,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.657.363,00	4.284.091,00	4.283.798,06

 Teilergebnishaushalt Produkt 122010 Kreisstraßen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.500,00	-2.500,00	-3.076,16
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-2.252.733,00	-2.250.960,00	-2.103.268,25
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.798.218,00	-1.773.809,00	-1.686.151,10
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.000,00	-16.000,00	-24.068,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-4.069.451,00	-4.043.269,00	-3.816.564,19
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	325.705,00	330.477,00	233.993,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	38.800,00	24.500,00	15.947,75
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274.250,00	929.850,00	1.209.067,02
14	66	Abschreibungen	5.114.347,00	4.884.570,00	4.593.444,14
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.935.245,00	1.962.500,00	1.830.799,42
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen		20,00	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.688.347,00	8.131.917,00	7.883.251,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	4.618.896,00	4.088.648,00	4.066.687,17
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.618.896,00	4.088.648,00	4.066.687,17
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen		156.400,00	217.009,04
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)		156.400,00	217.009,04
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.618.896,00	4.245.048,00	4.283.696,21
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	38.467,00	39.043,00	101,85
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	38.467,00	39.043,00	101,85
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	4.657.363,00	4.284.091,00	4.283.798,06
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Die jährliche Berechnung der Straßenzuweisung erfolgt durch das Hessische Ministerium der Finanzen.					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Die Mehraufwendungen sind überwiegend auf Instandhaltungsaufwendungen zurückzuführen. Aufgrund des Klimawandels kommt es vermehrt zu Böschungsruutsche, die instand gesetzt werden müssen.					

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 122010 Kreisstraßen Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	122	Kreisstraßen	
Produkt	122010	Kreisstraßen	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Bauen		
Kurzbeschreibung	1. Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Kreisstraßen einschl. Ingenieurbauwerke 2. Unterhaltung von Kreisstraßen, Ingenieurbauwerken und Nebenanlagen (einschl. Verkehrssicherung, Grünpflege und Winterdienst) (siehe auch Haushaltsplan Teil XI - Übersicht über die Kreisstraßen im Landkreis Waldeck-Frankenberg)		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, Hessen Mobil, Städte und Gemeinden		
Ziele	Ziele, abstrakt: Verkehrssicherer Ausbau und Unterhaltung der Kreisstraßen Ziele, konkret: 1. Unterhaltung (Erhaltung und Reparatur) und Neubau (Ausbau) von Kreisstraßen zur Verbesserung der Verkehrsinfrastruktur im Landkreis und zur Erhöhung der Verkehrssicherheit 2. Umsetzung der in den Gremien beschlossenen Baumaßnahmen unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit		
Rechtsgrundlagen	Hessisches Straßengesetz		
Leistungen	1220101 - Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Kreisstraßen einschl. Ingenieurbauwerke <i>Steuerung von Planung und Bau der Kreisstraßen mit dem Dienstleiter Hessen Mobil, Koordination von Gemeinschaftsmaßnahmen mit Städten/Gemeinden</i> <i>Leistungscharakter: pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe</i> 1220102 - Unterhaltungsmaßnahmen <i>Abstimmung, Durchführung und Abrechnung von Unterhaltungsmaßnahmen mit Hessen Mobil</i> <i>Leistungscharakter: pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
<u>1220101 Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Kreisstraßen einschl. Ingenieurbauwerke</u>			
Anzahl der Maßnahmen	4	1	2
<u>1220102 Deckenerneuerungen</u>			
Anzahl der Maßnahmen	6	9	4



Teilfinanzhaushalt 122 Kreisstraßen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.511.400,00		4.170.800,00	2.278.398,20		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	4.511.400,00		4.170.800,00	2.278.398,20		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-132.878,35	-295.000,00	-295.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-10.560.000,00	-9.780.000,00	-10.355.000,00	-10.395.456,41	-134.715.900,00	-102.000.900,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-200.000,00		-950.000,00	-26.915,64	-6.800.000,00	-6.200.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-200.000,00		-950.000,00	-26.915,64	-6.800.000,00	-6.200.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-10.760.000,00	-9.780.000,00	-11.305.000,00	-10.555.250,40	-141.810.900,00	-108.495.900,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-6.248.600,00	-9.780.000,00	-7.134.200,00	-8.276.852,20	-141.810.900,00	-108.495.900,00

 Investitionen 122 Kreisstraßen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
061-007A Anb.K7 b.B.A.-Wetterburg an eh.B450 i.Z.OU Wetterb 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	20.000 -20.000	2.000,00 -2.000,00
061-009E Grundh. Ern. K 9 Tw.-Volkhardhsn. n.Elleringhsn. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	633.405,50 -633.405,50
061-015D Grundh.Erneuerg. K 15 von KB-Strothe bis z. L 3083 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	1.069,50 -1.069,50
061-016 Ausb.K 16 in Korbach zw. ST Meinerinh. u. Strothe 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0 0	0 0 0	0 0 0	2.755,79 -152,43 -2.603,36
061-017 Grundh.Ern.Walmebrücke u.Ausb.K17zw.Höringh.u.B251 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0 0	0 0 0	0 0 0	20.010,91 -9.125,75 -10.885,16
061-019D Grundh.Erneuerung K 19 v.Waldeck-Selbach bis B 485 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	540.000 -540.000	1.367,77 -1.367,77
061-019E Grundh.Erneuerung K 19 OD Waldeck-Selbach 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	650.000 -650.000	810.000 -810.000	2.747,77 -2.747,77
061-020 Ausbau K 20 zw. Waldeck-Ober-Werbe und -Ndr.-Werbe 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	199.195,45 -199.195,45
061-022 Ausb.K 22 zw.W.Nd.Werbe u.-Scheid inkl.Rad-/Gehweg 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.000 125.000 -170.000	170.000 0 -170.000	150.000 0 -150.000	12.140,50 0,00 -12.140,50
061-025A Ausbau K 25 v. Vöhl-Hof Lauterb. b. Abzw. K29 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	350.000 900.000 -1.250.000	0 0 0	200.000 300.000 -500.000	0,00 0,00 0,00
061-025F Grundh.Erneu.K 25 v.Vöhl-Hof Lauterb. b. Abzw. K29 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	16.513,14 -16.513,14
061-025H Grundh. Ern. K 25 v. L 3084 nach Hof Lauterbach 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	1.495,00 -1.495,00
061-025I Grundh.Ern. K 25 v. Vöhl-Obernburg b. Abzw. K 29 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	51.792,23 -51.792,23
061-025J Grundh.Ern. K 25 in der OD Korbach Herrstr(Abst.) 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	500.000 -500.000	0 0	0,00 0,00
061-026D Grundh. Erneuerg. in der OD Edertal-Böhne 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	600.000 -600.000	0,00 0,00
061-026E Grundh. Ern. in Edertal zw. Böhne u. Bergheim 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	1.800.000 -1.800.000	0 0	0,00 0,00
061-029F Grundh.Ern. K 29 OD Vöhl-Thalitter - Abzw. K 25 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	800.000 -800.000	0 0	250.000 -250.000	621,00 -621,00
061-030E Grundh Erneuerg.K30 L3084 bis OD Vöhl-Marienhagen 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	590.000 -590.000	0 0	0,00 0,00
061-030F Grundh Erneuerg.K30 in der OD Vöhl-Marienhagen 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	480.000 -480.000	0 0	0,00 0,00
061-034 Ausb.K34 zw.Affold.u.B485/Buhlen u.Neub.Rad/Gehweg 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0	-68.609,41 116.300,00 -10.431,65 -37.258,94
061-036D Grundh. Ern. K 36 zw. Hemfurth u. Edersee (Abst.) 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	104.886,12 -104.886,12
061-037E Grundh.Erneu.K37 parallel DB-Str. bei B. Wildungen 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	346,53 -346,53
061-039G Grundh. Ern. K 39 von K 38 n. Gellershausen 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0 0	0 0	0 0	1.621,50 -1.621,50
061-040F Grundh. Erneu. K 40 OD Bad Wild. (1. BA)	0	0	0	2.449,50

 Investitionen 122 Kreisstraßen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.449,50
061-043 Ausbau K 43 zw.Haina-Fischbach u.B.W.-Armsfeld	0	0	-971.700	2.371.006,46
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	971.700	1.000.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-38.829,46
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.332.177,00
061-043A Ausbau K 43 i.d. Ortsdurchfahrt B.W.-Armsfeld	135.000	715.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-135.000	-715.000	0	0,00
061-043F Grundh. Ern. K 43 OD Bad Wildungen-Hundsorf	30.000	345.000	200.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	-345.000	-200.000	0,00
061-047D Grundh. Erneuerung K 47 OD Haina (Kl.)-Hüttenrode	0	0	0	11.311,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-11.311,00
061-047E Grundh. Erneuerung K 47 OD Bad Wildungen-Armsfeld	0	0	0	214.968,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-214.968,50
061-047F Grundh.Ern.K 47 Abzw.K106 n. Haina-Hüttenrode	0	0	0	66.805,97
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-66.805,97
061-047G Grundh.Ern.K 47 Haina zw. Hüttenrode u. Armsfeld	0	0	0	567.649,68
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-567.649,68
061-050A Ausbau K 50 zw. Lfs-Immigh. u. Korbach-Ober-Ense	450.000	0	300.000	176.365,17
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.350.000	0	1.200.000	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-73.125,52
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.800.000	0	-1.500.000	-103.239,65
061-050H Grundh.Erneuerg.K 50 OD Lichtenfels-Immighausen	205.000	205.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-205.000	-205.000	0	0,00
061-052 Ausbau K 52 zw. Lfs. Immighausen u. Vöhl-Thalitter	0	0	0	13.185,36
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-162,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-13.023,36
061-052E Grundh. Erneuerg. K 52 OD Lichtenfels-Immighausen	305.000	305.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-305.000	-305.000	0	0,00
061-053 Ausbau K 53 in der Ortsdurchfahrt Vöhl-Dorfitter	0	0	50.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-50.000	0,00
061-054D Grundh.Erneuerg. K 54 zw.KB-Ndr.-Ense u. Ober-Ense	0	0	0	168.842,09
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-168.842,09
Erläuterungen: Maßnahme wurde von 2022 nach 2023 verschoben.				
061-056E Grundh.Erneu.K 56 v.KB-Nordenbeck nach -Goldhausen	0	0	0	479,33
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-479,33
061-056F Grundh.Erneu.K 56 OD Korbach-Goldhausen	0	0	0	4.899,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-4.899,00
061-059 Ausbau K 59 v.Vöhl-Asel-Süd bis zur K 62	30.000	0	30.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	0	-30.000	0,00
061-060 Ausbau K 60 v.OD KB-Ndr.-Schleiden b.zur L 3437	0	0	0	-73.662,47
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	104.600,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-30.937,53
061-061D Grund.Ern.K 61 Willing. zw.OT Wellingh.u.Bömigh.	0	0	0	11.843,09
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-11.843,09
061-063F Grundh.Erneu.K63 OD Diemelsee-Stormbruch	0	750.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-750.000	0	0,00
061-067D Grundh.Erneuerg. K 67 in d.OD Diemelsee-Benkhausen	0	0	0	295,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-295,00
061-068A Neubau Bahnbrücke im Zuge Sanierung Bahnstrecke	0	800.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-800.000	0	0,00
061-068E Grundh.Ern. K 68 v.Abzw. K67 b.Bahnbrücke (Rhena)	0	0	0	91.208,12

 Investitionen 122 Kreisstraßen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-91.208,12
061-071D Grundh.Erneu.K 71 D'see-Giebringh.in Ri. -Heringh.	0	0	0	553,11
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-553,11
061-076 Ausbau K 76 v.KP L 3078 b.D'see-Adorf n.Bornkosten	1.300.000	0	100.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.300.000	0	-100.000	0,00
061-077 K77 zw.KB-Helmsch. u.Twistet.-Bernd. L3297	0	0	0	75,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-75,00
061-081D Grundh. Erneuerung K 81 OD Bad Arolsen-Kohlgrund	0	0	0	6.600,03
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-6.600,03
061-083F Grundh. Erneuerung K 83 in der OD Diemelst.-Rhoden	0	1.100.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-1.100.000	0	0,00
061-084D Grundh.Erneuerg.K84 LandGr.NRW - D'st.-Hesperingh.	0	0	0	976,54
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-976,54
061-084E Grundh.Erneuerg.K84 OD Diemelstadt-Helmighausen	0	0	320.000	8.728,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-320.000	-8.728,50
061-084F Grundh.Erneuerg.K84 OD Diemelstadt-Hesperinghausen	610.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-610.000	0	0	0,00
061-089D Grundh. Erneuerung K 89 i.d.OD B.Arolsen-Kohlgrund	0	0	0	873,03
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-873,03
061-093D Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Viermünden	0	0	1.300.000	793,63
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-1.300.000	-793,63
061-093F Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Schreufa	590.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-590.000	0	0	0,00
061-096E Grundhafte Erneuerung d.K 96 in der OD FKB-Haubern	0	0	0	60.347,27
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-60.347,27
061-096F Grundh.Ern.K 96 zw.FKB-Haubern u.Franken.-Dainrode	0	0	0	84.442,77
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-84.442,77
061-096G Grundh.Ern.K 96 zw.Frankenau-Dainrode u.-Allendorf	0	0	0	70.838,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-70.838,50
061-096H Grundh.Ern.K 96 OD Frankenau-Dainrode	0	0	0	41.420,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-41.420,00
061-099 Ausbau K 99 in der Ortsdurchfahrt Fkb.-Willersdorf	0	750.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-750.000	0	0,00
061-099G Grundh.Erneu.K 99 v.Haina-Oberholz.h.Gem.-Lehnhsn	0	0	0	324,39
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-324,39
061-101F Grundh.Ern.K 101 zw.Abzw.H.-Altenhaina u.Abzw.K104	0	0	0	609.783,16
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-609.783,16
061-101G Grundh.Ern.K 101 zw.Haina-Halgehsn. - Abwz. Haina	0	0	0	355.731,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-355.731,50
061-101H Grundh.Ern.K 101 zw.B 253 u. Haina-Altenhaina	0	0	1.450.000	2.346,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-1.450.000	-2.346,00
061-106F Grundh.Ern. K 106 v.Haina-Battenhsn. B.Abzw.L 3296	0	0	0	560,49
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-560,49
061-109E Grundh. Erneu.K 109 OD Gemünden-Herbelhsn.Ri Haina	0	0	0	302,26
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-302,26
061-109F Grundh. Erneuerung K 109 in der OD Haina (Kloster)	0	0	0	287,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-287,50
061-109G Grundh. Erneuerung K 109 OD Gemünden i.Ri.Ellnrode	0	0	0	221,10
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-221,10
061-112D Grundh.Erneuerung K 112 v.Hatzfeld n. H.-Lindenhof	0	0	0	111.137,13
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-111.137,13
061-114F Grundh.Erneuerg. K 114 v.Battenb.-Dodenau n. -Hobe	0	0	0	177,00

 Investitionen 122 Kreisstraßen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-177,00
061-115A Neubau der Brücke über die Eder (Planung)	20.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	0	0	0,00
061-117 Ausbau K 117 zw.Abzw.Burgwald u.Abzw.Wiesenfeld	0	0	-300.700	2.166.970,12
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	300.700	900.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.066.970,12
061-119G Grundh.Ern. K119 Battenb. Kreuzungsber. K119/L3478	120.000	0	50.000	759,13
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	330.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-450.000	0	-50.000	-759,13
061-150 Sonstige Maßnahmen an Kreisstraßen	200.000	0	200.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000	0	-200.000	0,00
061-151 Planung barrierefreie Bushaltestellen	0	250.000	175.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	10.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-250.000	-185.000	0,00
061-KIPL-S Förd. Kommunalinvestitionsprg. Land f.Kreisstraßen	-118.400	0	-118.400	-25.253,32
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	118.400	0	118.400	25.253,32
061R0000 Kreisweite Radwegweisung (Planung)	17.000	0	190.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	63.000	0	10.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000	0	-200.000	0,00
061R022-1 Planung Radweg K 22 nach Scheid	45.000	170.000	120.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	125.000	0	180.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.000	-170.000	-300.000	0,00
061R043-1 Straßenbegleitender Radweg K 43 Armsfeld-Fischbach	0	0	0	220.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-220.000,00
061R050-7 Radweg K 50	200.000	0	320.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	600.000	0	480.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.000	0	-800.000	0,00
061R052-1 Radweg Teilstück K52 bei Immighausen	230.000	200.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-230.000	-200.000	0	0,00
061R091-1 Lückenschluss Diemelradweg (inkl. 2 Brücken)	300.000	0	400.000	13.081,50
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	900.000	0	600.000	39.100,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.200.000	0	-1.000.000	-52.181,50
061R118-1 Brücke über Eder K118 Birkenbrinzh.-Haine	10.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	0	0	0,00
061-RADW Nahmobilität - Radwege	375.000	0	750.000	26.915,64
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-375.000	0	0	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-750.000	-26.915,64
Gesamtsumme	6.248.600	9.780.000	7.134.200	8.369.997,08

Produktgruppe

Teilhaushalt 127**ÖPNV**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 127 ÖPNV

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-843.900,00	-815.000,00	-734.075,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.182.000,00	-1.146.000,00	-1.295.971,28
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-51.661,00	-53.527,00	-51.661,27
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-22,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.077.561,00	-2.014.527,00	-2.081.730,23
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.065,00	14.268,00	14.389,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.410,00	8.586,00	10.691,05
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	400,00	5,00
14	66	Abschreibungen	301.188,00	300.536,00	298.688,19
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.895.000,00	7.207.000,00	4.952.277,91
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.224.863,00	7.530.790,00	5.276.051,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.147.302,00	5.516.263,00	3.194.321,11
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.147.302,00	5.516.263,00	3.194.321,11
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.147.302,00	5.516.263,00	3.194.321,11
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	399,00	463,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	399,00	463,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.147.701,00	5.516.726,00	3.194.321,11

 Teilergebnishaushalt Produkt 127010 ÖPNV Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-843.900,00	-815.000,00	-734.075,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.182.000,00	-1.146.000,00	-1.295.971,28
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-51.661,00	-53.527,00	-51.661,27
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-22,68
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-2.077.561,00	-2.014.527,00	-2.081.730,23
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.065,00	14.268,00	14.389,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.410,00	8.586,00	10.691,05
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	400,00	5,00
14	66	Abschreibungen	301.188,00	300.536,00	298.688,19
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.895.000,00	7.207.000,00	4.952.277,91
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	8.224.863,00	7.530.790,00	5.276.051,34
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	6.147.302,00	5.516.263,00	3.194.321,11
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	6.147.302,00	5.516.263,00	3.194.321,11
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	6.147.302,00	5.516.263,00	3.194.321,11
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	399,00	463,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	399,00	463,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	6.147.701,00	5.516.726,00	3.194.321,11
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 03					
Kostenerstattung der Städte und Gemeinden für den AST-Verkehr.					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Zuweisung nach § 12 Abs. 5 i.V.m. § 11 Abs 1 ÖPNVG durch das Land Hessen.					

**Teilergebnishaushalt Produkt 127010 ÖPNV**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- Verlustausgleich ÖPNV an Energie-Waldeck-Frankenberg GmbH (7.160.000 Euro)
Der Ansatz erhöht sich um 760.000 Euro im Vergleich zum Vorjahr.
- Umlage Verkehrsbund Nordhessen (388.000 Euro)
- Mitfinanzierung des Bestellerentgelts für den Schienenpersonennahverkehrs zwischen Bad Wildungen - Wabern (130.000 Euro)
- Umlage Fördergesellschaft Nordhessen mbH (125.000 Euro). Der Ansatz teilt sich wie folgt auf:
 - * 75.000 EUR Fördergesellschaft
 - * 20.000 EUR Kommunalen Anteil Tourismus AG
 - * 20.000 EUR Grundfinanzierung Tourismusarbeit des RMN
 - * 10.000 EUR Cluster Regenerative Energien
- Zuschuss für die Finanzierung der Buslinie MR-58 für Verbindungen zwischen Hatzfeld und Biedenkopf gemäß Vertrag mit dem Regionalen Nahverkehrsverband Marburg-Biedenkopf (48.000 Euro)
- Zuschuss an die EWF GmbH nach Aufgabenübertragungs- und Beleihungsvertrag i.d.F. vom 15./17.12.2020 (44.000 Euro)

LANDKREIS
WALDECK
FRANKENBERG



Produktbeschreibung

Produkt 127010 ÖPNV

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	127	ÖPNV	
Produkt	127010	ÖPNV	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Kreisorgane, Organisation, Vergaben, ÖPNV		
Kurzbeschreibung	Finanzielle und teilweise verwaltungsmäßige Abwicklung des öffentlichen Personennahverkehrs in Zusammenarbeit mit der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH. Gesellschafter der Verkehrsverbund und Fördergesellschaft Nordhessen mbH		
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Bürger im Landkreis, Energie Waldeck-Frankenberg GmbH, Verkehrsverbund und Fördergesellschaft Nordhessen mbH, Verkehrsunternehmen		
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung einer ausreichenden Bedienung der Bevölkerung mit Verkehrsleistungen im öffentlichen Personennahverkehr Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert		
Rechtsgrundlagen	EU-Verordnung, PBefG, HöPNVG, sonstige ÖPNV-Gesetze, Verträge mit der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH, Gesellschaftsvertrag des NVV, Regionaler und lokaler Nahverkehrsplan		
Leistungen	Leistungscharakter: Pflichtaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
1270101 Öffentlicher Personen-Nahverkehr			
Anzahl der Buslinien im Linienverkehr	49	47	47
Anzahl der Anruf-Sammel-Taxen-Linien	57	57	57
Linienlänge	1.486 km	1.433 km	1.433 km
Wagenkilometer im Linienverkehr	8,1 Mio km	8,2 Mio. km	8,2 Mio km

 Landkreis Waldeck- Frankenberg Teilfinanzhaushalt 127 ÖPNV Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-100.000,00		-100.000,00	-41.325,60	-9.068.851,00	-9.068.851,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-100.000,00		-100.000,00	-41.325,60	-9.068.851,00	-9.068.851,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-100.000,00		-100.000,00	-41.325,60	-9.068.851,00	-9.068.851,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-100.000,00		-100.000,00	-41.325,60	-9.068.851,00	-9.068.851,00

 Investitionen 127 ÖPNV Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
011-KHBB Komm. Anteil an Invest. Kurhessenbahn, Str. KB-FKB	100.000	0	100.000	41.325,60
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000	0	-100.000	-41.325,60
Gesamtsumme	100.000	0	100.000	41.325,60

Produktgruppe

Teilhaushalt 132

Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 132 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.000,00	75.500,00	73.652,55
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			10.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	96.000,00	75.500,00	83.652,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	96.000,00	75.500,00	83.652,55
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	96.000,00	75.500,00	83.652,55
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	96.000,00	75.500,00	83.652,55
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	96.000,00	75.500,00	83.652,55



Teilergebnishaushalt Produkt 132010 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.000,00	75.500,00	73.652,55
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			10.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	96.000,00	75.500,00	83.652,55
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	96.000,00	75.500,00	83.652,55
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	96.000,00	75.500,00	83.652,55
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	96.000,00	75.500,00	83.652,55
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	96.000,00	75.500,00	83.652,55

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

- Veranschlagt ist der Verbandsbeitrag an den Hess. Wasserverband Diemel und den Diemelwasserverband Warburg.

Erläuterungen zu Nr. 15

Die Zuschüsse für die Mitgliedsbeiträge von 3 Städten an Wasserverbänden werden aufgrund der Haushaltssicherungsmaßnahmen im Haushaltssicherungskonzept ab 2024 nicht mehr gezahlt.

 Produktbeschreibung Produkt 132010 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	132	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt	132010	Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Umwelt und Klimaschutz	
Kurzbeschreibung	Mitgliedschaft im Hessischen Wasserverband Diemel und Mitgliedschaft im Diemelwasserverband Warburg	
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Hessischer Wasserverband Diemel; Diemelwasserverband Warburg	
Ziele	Ziele, abstrakt: Durchführung von Hochwassermaßnahmen an der Diemel, Twiste und Erpe sowie die Diemel im Verbandsgebiet zu unterhalten, soweit erforderlich auszubauen, insbesondere zur Wiederherstellung eines naturnahen Zustandes und zur Regulierung des Hochwasserabflusses Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert.	
Rechtsgrundlagen	Verbandssatzungen	

Produktgruppe

Teilhaushalt 134

Naturschutz und Landschaftspflege

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 134 Naturschutz und Landschaftspflege Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500,00		-964,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-73.200,00	-73.200,00	-71.189,15
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000,00	-2.000,00	-168.572,85
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.560,00	-1.000,00	-8.994,03
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-13.933,00	-26.432,00	-13.932,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.752,00	-7.927,00	-8.859,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-104.945,00	-110.559,00	-272.512,13
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	912.715,00	1.019.004,00	937.002,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	170.975,00	178.406,00	177.528,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.100,00	146.500,00	100.575,30
14	66	Abschreibungen	20.594,00	34.544,00	22.493,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	93.500,00	114.000,00	108.447,20
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.342.884,00	1.492.454,00	1.346.047,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.237.939,00	1.381.895,00	1.073.535,23
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.237.939,00	1.381.895,00	1.073.535,23
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.237.939,00	1.381.895,00	1.073.535,23
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	161.735,00	185.305,00	8.157,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	161.735,00	185.305,00	8.157,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.399.674,00	1.567.200,00	1.081.692,68

 Teilergebnishaushalt Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-500,00		-964,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-73.200,00	-73.200,00	-71.189,15
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000,00	-2.000,00	-168.572,85
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-5.560,00	-1.000,00	-8.994,03
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-13.933,00	-26.432,00	-13.932,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-9.752,00	-7.927,00	-8.859,60
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-104.945,00	-110.559,00	-272.512,13
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	912.715,00	1.019.004,00	937.002,04
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	170.975,00	178.406,00	177.528,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.100,00	146.500,00	100.575,30
14	66	Abschreibungen	20.594,00	34.544,00	22.493,86
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	93.500,00	114.000,00	108.447,20
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.342.884,00	1.492.454,00	1.346.047,36
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.237.939,00	1.381.895,00	1.073.535,23
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.237.939,00	1.381.895,00	1.073.535,23
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.237.939,00	1.381.895,00	1.073.535,23
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	161.735,00	185.305,00	8.157,45
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	161.735,00	185.305,00	8.157,45
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.399.674,00	1.567.200,00	1.081.692,68
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
In 2025 wurde hier zusätzlich die Förderung durch den Landschaftsverband Westfalen-Lippe (LWL) für den nationalen Geopark Grenzwelten geplant.					
Erläuterungen zu Nr. 13					
- Ab dem Haushaltsjahr 2025 werden die Telefonkosten zentral unter dem Produkt 011030 "Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)" geplant und verausgabt. Anschließend werden diese über die Interne Leistungsverrechnung auf die jeweiligen betroffenen Produkte umgelegt (siehe hierzu auch Nr. 30).					

**Teilergebnishaushalt Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

Die Mittel für Förderung der Biodiversität (Liste der freiwilligen Leistungen) wurden von 71.000 € auf 50.000 € reduziert.

 Produktbeschreibung Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	134	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	134010	Naturschutz und Landschaftspflege
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Umwelt und Klimaschutz	
Kurzbeschreibung	Natur und Landschaft im Rahmen der öffentlich rechtlichen Vorschriften so zu schützen, dass die biologische Vielfalt, die Leistungs- und Funktionsfähigkeit des Naturhaushalts einschließlich der Regenerationsfähigkeit und nachhaltigen Nutzungsfähigkeit der Naturgüter sowie die Vielfalt, Eigenart und Schönheit sowie der Erholungswert von Natur und Landschaft auf Dauer gesichert sind. Geschäftsführung Naturschutzbeirat; Projektbüro "Geopark" als zukünftige Geschäftsstelle des Geoparks Waldeck-Frankenberg; Ökokontoführende Behörde	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Fachdienst Bauen (Bauaufsicht), Fachdienst Wasser- und Bodenschutz, Fachdienst Landwirtschaft Zielgruppen, extern: Private Bau- und Planungsträger, Kommunen, Planungsbüros/Gutachter, anerkannte Naturschutzverbände, Vereine, Tourismusverbände, Projektträger (z.B. Naturschutzgroßprojekte, Naturparke), Behörden, Bevölkerung	
Ziele	Ziele, abstrakt: Schutz, Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft aufgrund ihres eigenen Wertes und als Lebensgrundlage für den Menschen - auch in Verantwortung für künftige Generationen Ziele, konkret: Naturschutzfachliche und -rechtliche Beurteilungen von Eingriffen in Natur und Landschaft, Förderung ehrenamtlicher Naturschutzarbeit, Erhaltung und Entwicklung von Arten und Lebensräumen (Biodiversität), Förderung von Naturschutzprojekten, Erhaltung von Naturdenkmälern und FFH-Gebieten	
Rechtsgrundlagen	Bundesnaturschutzgesetz, Hessisches Naturschutzgesetz, Verwaltungsverfahrensgesetz, Umweltinformationsgesetz, Hessisches Wassergesetz, Baugesetzbuch, Ordnungswidrigkeitengesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Hess. Ausführungsgesetz zur Verwaltungsgerichtsordnung, Hess. Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Hessische Bauordnung, UVPG, Naturdenkmalverordnung, LandschaftsschutzVO, NaturschutzgebietsVO, Natura-2000 VO, FFH-Richtlinie und Vogelschutzrichtlinie, Bundesberggesetz, Flurbereinigungsgesetz, Hessisches Forstgesetz, Kompensationsverordnung, Verordnung über die Naturschutzbeiräte, Hessische Verwaltungskostenordnung, Allgemeine Verwaltungskostenordnung, Hessisches Nachbarrechtsgesetz	
Leistungen	13401001 - Naturschutzrechtliche Genehmigungen, Befreiungen, Ausnahmen Antragsverfahren bzgl. des Erlasses von begünstigenden Verwaltungsakt, insbes. zur Durchführung von Eingriffen Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 13401002 - Ordnungsbehördliche Verfahren Wiederherstellungsverfahren und/oder Anordnungen von Kompensationsmaßnahmen oder nachträgliche Genehmigungsverfahren. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 13401003 – Ordnungswidrigkeitenverfahren Bußgeldbewährte Tatbestände ermitteln, bearbeiten und ggf. mit Verwarnungen/Bußgeldbescheiden abschließen. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 13401004 – Verwaltungsvollstreckung Durchsetzen öffentlich-rechtlicher Regelungen, insbes. Ordnungsbehördliche Maßnahmen, Auflagen aus Genehmigungen, usw., durch Zwangsgelder und Ersatzvornahmen. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe in Natur und Landschaft, landschaftsschutzrechtliche Genehmigungen, Befreiungen von Verboten des Naturschutzrechtes, gesetzlich vorgesehene Ausnahmen von den Verboten des Naturschutzrechtes, usw. 13401005 – Rechtsbeihilfe und Rechtsmittel Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 13401006 – Benehmen Naturschutzrechtliche Benehmensherstellung in Verfahren anderer Behörden, inkl. Baurechtsverfahren. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 13401007 – Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange Naturschutzrechtliche Stellungnahmen, insbesondere (entfallen der) Planfeststellung, Bauleit- und Flächennutzungsplanungen, u. a. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 13401008 – Vorlaufende Ersatzmaßnahmen Beratungen, In-Aussichtstellung, Anerkennungen, Ausbuchungen, Neubewertungen aus bzgl. Ökokonten und anlassbezogenen Maßnahmenbilanzen. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 13401009 – Unterhaltung/Pflege/Kontrolle von Schutzflächen Pflegevereinbarungen und –abrechnungen, Pachtkostenzuschüsse, Auftragsvergaben und Vorgängen, die sich aus Vor-Ort-Kontrollen ergeben bzgl. Naturdenkmäler, Vertragsflächen, geschützten Biotopen, Artenschutz, usw. Leistungscharakter: Pflichtaufgabe 13401010 – Ersatzgelder a) Ersatzgelder aus verschiedenen Verfahren erheben, vereinnahmen. b) Ersatzgelder in Eigenregie verwenden (inkl. Grundstücksangelegenheiten) c) Förderungen aus Ersatzgeldern Leistungscharakter: Pflichtaufgabe (§ 15 (6) BNatSchG u. a.) 13401011 – Biodiversitätsmittel a) Eigenregie b) Förderungen aus Kreis- und Landesmitteln mittels Förderbescheide, (öffentlich-rechtliche) Verträge verausgaben.	



Produktbeschreibung Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Prüfung der Einhaltung der Förderrichtlinien.

Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

13401012 – Beratungen

Beratungen und Information von Bau- und Planungsträgern, Kommunen, Verbänden und Bürgern

Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

13401013 – inkludierte Leistungen

artenschutzrechtliche Beurteilung (innerhalb anderer Verfahren)

Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

13401014 - Projektbüro Nationaler Geopark GrenzWelten

Koordinierung der konzeptionellen Weiterentwicklung des Geoparks, fachliche Betreuung und Koordinierung bei der Umsetzung von Projekten des Geoparks und der Geoparkpartner; Kontaktpflege mit Geoparkpartnern sowie mit ehrenamtlichen und touristischen Organisationen; Planung und Durchführung von Veranstaltungen des Geoparks; Federführung bei der Planung und Vorbereitung von Publikationen (Pressedienst); Betreuung der Informationsstelle des Geoparks im Wolfgang-Bonhage-Museum (Korbach), Betreuung/Schulung der Geoparkführer, BNE.

Ziele: Bewahrung des geologischen Erbes, Geotopschutz, Förderung des Naturtourismus, Aufbau einer geotouristischen Infrastruktur sowie die Umsetzung des Geopark-Leitbildes/-Mottos

Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe

Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
13401001 – Naturschutzrechtliche Genehmigungen, Befreiungen, Ausnahmen			
Anzahl der Verwaltungsverfahren	130	130	99
13401002 – Ordnungsbehördliche Verfahren			
Ungenehmigte Eingriffe in N+L, erhebliche Beeinträchtigungen von geschützten Biotopen, Verstöße gegen die Naturdenkmalverordnung/Schutzgebietsverordnungen, Umweltschäden.	60	60	53
13401003 – Ordnungswidrigkeitenverfahren			
Eingeleitete Bußgeldverfahren	20	20	18
13401004 – Verwaltungsvollstreckung			
Androhung Zwangsgelder und Ersatzvornahmen inkl. Festsetzungen und Umsetzung	15	20	2
13401005 – Rechtsbehelfe und Rechtsmittel			
Anzahl der eingelegten Widersprüche und Klagen gegen öffentlich rechtliche Verwaltungsakte	5	5	1
13401006 – Benehmen			
Anzahl der Vorgänge	400	400	440
13401007 – Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange			
Anzahl der Vorgänge	125	125	109
13401008 – Vorlaufende Ersatzmaßnahmen			
Anzahl der Vorgänge	40	40	30
13401009 – Unterhaltung/Pflege/Kontrolle von Schutzflächen			
Anzahl der Vorgänge	150	125	166
13401010 – Ersatzgelder			
a) Anzahl der Vorgänge	50	50	46
b) Anzahl der Vorgänge	10	10	10
c) Anzahl der Vorgänge	5	5	5
13401011 – Biodiversitätsmittel			
a) Anzahl der Vorgänge	5	5	5
b) Anzahl der Vorgänge	60	60	64
13401012 – Beratungen			
Anzahl der Vorgänge	300	300	262
13401013 – inkludierte Leistungen			
Anzahl Vorgänge mit artenschutzrechtlicher Beteiligung	50	50	49

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilfinanzhaushalt 134 Naturschutz und Landschaftspflege							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	253.000,00		250.000,00	6.035,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	253.000,00		250.000,00	6.035,00		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-253.000,00		-250.000,00	-148.100,00	-2.414.700,00	-1.664.700,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-250.000,00		-250.000,00	-148.100,00	-2.411.700,00	-1.661.700,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-253.000,00		-250.000,00	-148.100,00	-2.414.700,00	-1.664.700,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)				-142.065,00	-2.414.700,00	-1.664.700,00

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Investitionen 134 Naturschutz und Landschaftspflege				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
061-NAT Zuweisungen für den Ankauf von Biotopen	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	250.000	0	250.000	0,00
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-250.000	0	-250.000	0,00
062-GEOP Starke Heimat - Augemented Reality Eisenberg	0	0	0	142.065,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	6.035,00
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-148.100,00
062-GEOPAR Investitionen Geopark	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.000	0	0	0,00
26 26 Ausz.f.Inv.est.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	0	0	0,00
Gesamtsumme	0	0	0	142.065,00

Produktgruppe

Teilhaushalt 135

Land- und Forstwirtschaft

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Teilergebnishaushalt Produktgruppe 135 Land- und Forstwirtschaft Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-181.450,00	-158.350,00	-188.677,30
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-85.250,00	-771.185,00	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-2.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-266.700,00	-929.535,00	-190.677,30
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.900,00	7.735,00	1.117,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.608,00	1.588,00	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.000,00	180.500,00	164.881,44
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.800,00	740.300,00	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.150,00	1.150,00	948,75
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	231.458,00	931.273,00	166.948,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-35.242,00	1.738,00	-23.729,29
21	56, 57	Finanzerträge	-150,00	-150,00	
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-150,00	-150,00	
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-35.392,00	1.588,00	-23.729,29
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-35.392,00	1.588,00	-23.729,29
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	27.638,00	25.365,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	27.638,00	25.365,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-7.754,00	26.953,00	-23.729,29



Teilergebnishaushalt Produkt 135020 Waldeckische Domanialverwaltung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.608,00	1.588,00	
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.608,00	1.588,00	
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.608,00	1.588,00	
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.608,00	1.588,00	
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.608,00	1.588,00	
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	27.638,00	25.365,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	27.638,00	25.365,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	29.246,00	26.953,00	

 Produktbeschreibung Produkt 135020 Waldeckische Domanialverwaltung Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	135	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	135020	Waldeckische Domanialverwaltung
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen	
Kurzbeschreibung	Das Waldeckische Domanialvermögen wird von der Waldeckischen Domanialverwaltung als Sondervermögen des Landkreises Waldeck-Frankenberg in der Form eines Eigenbetriebes zugunsten der ehemaligen Mitglieder des Gemeindezweckverbandes Waldeck und deren Rechtsnachfolger verwaltet. Das Domanium umfasst einen Grundbesitz von etwa 20.700 ha. Mit einer Waldfläche von rund 19.000 ha handelt es sich um den größten kommunalen Waldbesitzer in Deutschland. Neben dem Domanialwald umfasst das Sondervermögen 1.600 ha landwirtschaftliche Nutzfläche, darunter die Domänen Ober-Gembeck mit Twiste sowie Waldeck. Weiterhin gehören Erbbaurechte, Jagd- und Fischereirechte, drei kulturhistorisch bedeutende Schlösser in Bad Arolsen, Waldeck und Rhoden sowie einige Wohn- und Forstdienstgebäude, das Restaurant "Friedrichs" (früher "Schlossgarten"), der Marstall und die gastronomisch genutzten Vorhof-Gebäude zum Vermögensbestand. Von besonderer Bedeutung sind dabei das als Hotel und Restaurant verpachtete Schloss Waldeck am Edersee, eines der Wahrzeichen des Waldecker Landes, sowie das barocke Residenzschloss in Bad Arolsen. Im Forstbetrieb werden rund 70 % der Gesamterträge erwirtschaftet. Die Holzproduktion im Domanialwald ist an speziellen Teilzielen einer ökologisch orientierten naturnahen Waldbewirtschaftung ausgerichtet und nach PEFC-Kriterien für nachhaltigen Waldbau zertifiziert. Dazu gehört u.a., dass nicht mehr Holz geerntet wird als auch nachwächst, auf Kahlschläge und den Einsatz von Pestiziden verzichtet wird und Naturverjüngung sowie standortgemäße Mischwaldstrukturen gefördert werden. Um den kartellrechtlichen Anforderungen gerecht zu werden, gründeten 2019 der Landkreis, die Wald. Domanialverwaltung sowie 20 Kommunen die Kommunalwald Waldeck-Frankenberg GmbH. Die Kommunalwald GmbH hat die Vermarktung des Holzes und sonstiger forstlicher Erzeugnisse sowie die Erbringung forstlicher Dienstleistungen und die forstfachliche Betreuung der Forstbetriebsflächen der Wald. Domanialverwaltung bzw. der übrigen Gesellschafter übernommen (Quelle: Homepage der Waldeckischen Domanialverwaltung). Der jährliche Ausschüttungsbetrag an die berechtigten Städte und Gemeinden wird vom Fachdienst Finanzen entsprechend der Satzung vom 20.12.1973 berechnet und weitergeleitet. Weitere Informationen zur Waldeckischen Domanialverwaltung können dem Beteiligungsbericht des Landkreises Waldeck-Frankenberg entnommen werden.	
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Waldeckische Domanialverwaltung, Gewinnberechtigte Städte und Gemeinden	
Ziele	Ziele, abstrakt: Erfüllung des Staatsvertrages vom 23.03.1928 Ziele, konkret: Fristgerechte Weiterleitung der Gewinnausschüttung an die berechtigten Städte und Gemeinden	
Rechtsgrundlagen	Staatsvertrag zwischen dem Staat Preußen und dem Freistaat Waldeck vom 23. März 1928; Gesetz über die Verwaltung des Waldeckischen Domanialvermögens i.d.F. vom 1. April 1981; Betriebssatzung der Waldeckischen Domanialverwaltung vom 22. August 2000 mit Änderungen vom 24. Dezember 2011 und 16. November 2021; Satzung über die Verteilung des Gewinnes und des Verlustes des Waldeckischen Domanialvermögens vom 20. Dezember 1973; Vereinbarung über die Verwaltung und die Bewirtschaftung der Domanialwaldungen durch die Staatsforstverwaltung; Handelsgesetzbuch; Eigenbetriebsgesetz	

 Teilergebnishaushalt Produkt 135030 Kreiswald Viermünden und Unbebauter Grundbesitz Frankenberg Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-181.450,00	-158.350,00	-188.677,30
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-85.250,00	-771.185,00	
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-2.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-266.700,00	-929.535,00	-190.677,30
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.900,00	7.735,00	1.117,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.000,00	180.500,00	164.881,44
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.800,00	740.300,00	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.150,00	1.150,00	948,75
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	229.850,00	929.685,00	166.948,01
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-36.850,00	150,00	-23.729,29
21	56, 57	Finanzerträge	-150,00	-150,00	
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-150,00	-150,00	
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-37.000,00		-23.729,29
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-37.000,00		-23.729,29
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-37.000,00		-23.729,29
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 01					
- Der Ansatz wurde an die Rechnungsergebnisse der Vorjahre angepasst.					
Erläuterungen zu Nr. 03					
- Die Gewinnausschüttung an die Beteiligten (735.500 Euro) wurde in 2024 geplant. in 2025 ist hier keine Gewinnausschüttung vorgesehen. (siehe auch Nr. 15)					

**Teilergebnishaushalt Produkt 135030 Kreiswald Viernünden und Unbebauter Grundbesitz
Frankenberg**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

- Der Ansatz Unternehmereinsatz und die Verbrauchsmittel Forstkulturen steigen im Vergleich zum Vorjahr an.

Erläuterungen zu Nr. 15

Die Gewinnausschüttung erfolgte in 2024 an die beteiligten Kommunen. In 2025 ist keine Gewinnausschüttung geplant.

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 135030 Kreiswald Viermünden und Unbebauter Grundbesitz Frankenberg Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	135	Land- und Forstwirtschaft	
Produkt	135030	Kreiswald Viermünden und Unbebauter Grundbesitz Frankenberg	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen		
Kurzbeschreibung	Der frühere Landkreis Frankenberg hatte den Kreiswald mit Kaufvertrag vom 27.04.1927 von Landgraf Alexander Friedrich Wilhelm Abrecht Georg von Hessen erworben. Der Kreiswald umfasst Flächen in den Gemarkungen Viermünden, Oberorke, Schreufa, Ederbringhausen und Sachsenberg. Neben dem Grundvermögen wurden die eingetragenen Fischereirechte übernommen. Die Beförsterung erfolgte bis 31.12.2020 durch Hessen-Forst, Forstamt Frankenberg. Seit 01.01.2021 erfolgt die Holzvermarktung und die forstwirtschaftliche Betreuung durch die inzwischen neu gegründete Kommunalwald Waldeck-Frankenberg GmbH. Die Verwaltung wird von der Waldeckischen Domänialverwaltung wahrgenommen. Beim "Unbebauten Grundbesitz Frankenberg" handelt es sich im Wesentlichen um die landwirtschaftlichen Nutzflächen des früheren Kreises Frankenberg. Die Verwaltung einschließlich der Verpachtung wird durch den Fachdienst Gebäudewirtschaft wahrgenommen. Größe des Kreiswaldes (Gesamtfläche): 602 ha Größe des Jagdbezirkes: 561 ha Größe des Grundbesitzes: 37,2 ha Fischereipacht an der Eder (Länge der Strecke): 4.100 m Der Fachdienst Finanzen ist für die Regelung der finanziellen Angelegenheiten, für die Verpachtung der Fischereirechte, für die Berechnung und Ausschüttung des Gewinnanteils an die berechtigten Städte und Gemeinden im Altkreis Frankenberg sowie bis 2019 für den Sitzungsdienst der Kreiswaldkommission zuständig.		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Fachdienst Gebäudewirtschaft Zielgruppen, extern: Waldeckische Domänialverwaltung, Eigenbetrieb Gebäudemanagement, Städte und Gemeinden im Kreisteil Frankenberg, Vertragspartner		
Ziele	Ziele, abstrakt: Erfüllung des Vertrages vom 15./25. Juni 1973 Ziele, konkret: Nachhaltige Forstwirtschaft Gewinnerzielung; Fristgerechte Weiterleitung der Gewinnausschüttung an die berechtigigten Städte und Gemeinden		
Rechtsgrundlagen	Die gemäß Satzung vom 11. Juni 1985 zu bildende Kommission für den Frankenger Kreiswald wurde durch Beschluss des Kreisausschusses vom 26. Februar 2019 aufgelöst. BGB, HessJagdG, HWaldG, HFischG, Fischerei-Pachtverträge, Jagdpachtverträge, Gestattungs- und Haftungsausschließungsvertrag über eine Nordic-Walking-Strecke, Verwaltungsvereinbarung vom 14. Februar 1997 über den Bau eines Rad-Gehweges von Frankenberg-Viermünden nach Vöhl-Herzhausen		
Leistungen	1350301 - Berechnung und Ausschüttung des Vorjahres-Gewinnes an die berechtigten Städte und Gemeinden Leistungscharakter: Serviceaufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
1350301 Berechnung und Ausschüttung des Vorjahres-Gewinnes an die berechtigigten Städte und Gemeinden			
Ausschüttung an die Gewinnberechtigten am 15.03. des Folgejahres		15.03.2024	
Höhe des Ausschüttungsbetrages		735.500 EUR	0,00 EUR

Erläuterungen zum Teilergebnisbudget Kreiswald Viermünden 2025

A) Hauungsplan

Der Hauungsplan ergibt eine Einschlagssumme von rd. 1.550 Efm (2,6 Efm/ha Holzboden). In der Einschlagssumme sind die Aufarbeitung von Kalamitätsholz und Verkehrsicherungsarbeiten enthalten. Der windwurf- und kalamitätsbedingte Vermögensverzehr im Bereich der sägefähigen Nadelholzsortimente wird längerfristige Auswirkungen auf das Nutzungspotential dieser deckungsbeitragsstarken Sortimente haben. Die zukünftige betriebliche Gesamtschau muss deshalb umso mehr in Rückkopplung mit der Rücklage des Kreiswaldes gesehen werden.

Die Gesamtausgaben der Holzernte betragen rd. 45,5 T€, davon sind 10,0 T€ für Verkehrsicherungsarbeiten vorgesehen.

Als Holzkaufgeld aus der geplanten Einschlagsmenge 2025 werden insgesamt rd. 88,0 T€ erwartet.

B) Plan über Kulturen und Waldpflege

Der Plan über Kulturen und Waldpflege schließt mit Ausgaben von 55,0 T€ ab. Auf einer Fläche von rd. 24,5 ha sind Läuterungs- und Kulturpflagemassnahmen sowie auf 3,5 ha Wiederaufforstungen geplant. Bei der Anpflanzung wird unter Berücksichtigung der klimatischen Veränderungen und der Risikominimierung auf verschiedene Baumarten gesetzt.

C) Plan über Waldschutz

Der Plan über Waldschutz schließt mit einem Mittelbedarf von rd. 19,0 T€ ab. Zum Schutz der Kulturf Flächen sind Draht- und Hordengatter geplant, sowie Massnahmen gegen den Rüsselkäfer.

Nach wie vor ist der aktuelle Rehwildbestand belastend für Kulturen und Naturverjüngung. Daher muss mit 15,0 T€ ein großer Teil der Kosten für die Wiederbewaldung in Schutz vor Wildverbiss investiert werden. Durch Zielvereinbarungen mit den Jagdpächtern soll der Wildeinfluss und damit langfristig die Kosten gesenkt werden.

D) Plan über Wegebau

Beim Wegebau sind rd. 7,5 T€ für notwendige Unterhaltungsmaßnahmen an den Wirtschaftswegen vorgesehen.

E) Plan über Verschiedene Betriebsarbeiten

Hier sind rd. 8,5 T€ veranschlagt (Renaturierung Teich, Aufnahme von Habitatbäumen).

F) Förderung

Durch das Förderprogramm Klimaangepasstes Waldmanagement werden rund 34,0 T€ generiert. Für Walderneuerung und Wegebau sollen 8,0 T€ Förderung beantragt werden.

G) Betriebsergebnis

In der Summe ergibt sich mit rund -55,0 T€ ein deutlich negatives Betriebsergebnis. Wie bereits beschrieben, haben die Zwangsnutzungen aufgrund der Trockenheit der letzten Jahre den Holzvorrat im Kreiswald massiv gesenkt. Dadurch ist der nachhaltig nutzbare Hiebssatz in den nächsten Jahrzehnten deutlich geringer als in der Vergangenheit. Dieser reduzierten Einnahme aus der Holzvermarktung stehen sehr hohe Investitionen für Wiederbewaldung, Waldpflege und Schutz gegen Wildverbiss gegenüber. Die Fördermittel aus dem Programm „Klimaangepasstes Waldmanagement“ puffern den Effekt zwar ab, reichen aber nicht aus, um das Defizit zu kompensieren. In der Betrachtung müssen hier die Ökosystemleistungen des Waldes in Bezug auf Klimaschutz, Trinkwasser, Erholung sowie Arten- und Biotopschutz und nicht nur das ökonomische Betriebsergebnis betrachtet werden.

Produktgruppe

Teilhaushalt 141**Klimaschutz**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 141 Klimaschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-182.614,00	-167.160,00	-163.035,92
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-182.614,00	-167.160,00	-163.035,92
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	340.110,00	163.339,00	111.181,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.500,00	9.530,00	6.747,51
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.000,00	81.000,00	44.382,02
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000,00	12.100,00	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	484.610,00	265.969,00	162.311,25
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	301.996,00	98.809,00	-724,67
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	301.996,00	98.809,00	-724,67
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	301.996,00	98.809,00	-724,67
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	17.170,00	11.760,00	0,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.170,00	11.760,00	0,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	319.166,00	110.569,00	-723,97

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Teilergebnishaushalt Produkt 141010 Klimaschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-182.614,00	-167.160,00	-163.035,92
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-182.614,00	-167.160,00	-163.035,92
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	340.110,00	163.339,00	111.181,72
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	23.500,00	9.530,00	6.747,51
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	111.000,00	81.000,00	44.382,02
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000,00	12.100,00	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	484.610,00	265.969,00	162.311,25
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	301.996,00	98.809,00	-724,67
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	301.996,00	98.809,00	-724,67
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	301.996,00	98.809,00	-724,67
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	17.170,00	11.760,00	0,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	17.170,00	11.760,00	0,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	319.166,00	110.569,00	-723,97
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
Die Mehrerträge sind auf die Projektförderung "Klimaanpassung" zurückzuführen (Förderquote: 80%).					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Mehraufwendungen sind auf das Projekt "Klimaanpassung" zurückzuführen. (siehe auch Nr. 07)					
Erläuterungen zu Nr. 15					

**Teilergebnishaushalt Produkt 141010 Klimaschutz**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Zuschuss für den Verein "regionale Energieagentur".

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 141010 Klimaschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Produktbereich	14	Umweltschutz	
Produktgruppe	141	Klimaschutz	
Produkt	141010	Klimaschutz	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Umwelt und Klimaschutz		
Kurzbeschreibung	Interdisziplinäres Klimaschutzmanagement & -koordination		
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: alle Fachdienste des Landkreises Waldeck-Frankenberg Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, private Organisationen, externe Ämter/Behörden; kreisangehörige Kommunen		
Ziele	Ziele, abstrakt: Transformation des Landkreises Waldeck-Frankenberg zu einer treibhausgasneutralen und resilienten Region Ziele, konkret: Treibhausgasneutralität im Jahr 2035 für die Landkreisverwaltung, Treibhausgasneutralität für den gesamten Landkreis im Jahr 2037 Umsetzung der Maßnahmen des Klimaschutzkonzeptes, Ableiten weiterer Maßnahmen zur direkten & indirekten Treibhausgasminderung, Ausgestaltung und Mitarbeit des Kompetenzzentrums Klima, Geschäftsführung des Vereins "Regionale Energieagentur Waldeck-Frankenberg e.V.", Monitoring und Controlling der Klimaschutzaktivitäten Aufbau und Mitarbeit in Klimaschutznetzwerken, Unterstützung der kreisangehörigen Kommunen bei der Erreichung von Treibhausgasminderungen, Unterstützung aller Fachdienste der Landkreisverwaltung bei deren Klimaschutzaktivitäten, Akquise von Fördermitteln zur Umsetzung von Klimaschutzmaßnahmen, Betreuung der geförderten Projekte, Förderung von zivilgesellschaftlichem Klimaschutzengagement, Aktivierung der gesellschaftlichen Akteure in Waldeck-Frankenberg zu Klimaschutzmaßnahmen <u>Klimaanpassungskonzept</u> Koordination aller relevanten Aufgaben innerhalb der Verwaltung. Koordination mit verwaltungsexternen Akteurinnen sowie externen Dienstleistenden. Informationsbereitstellung sowohl verwaltungsintern als auch extern über die Erstellung und Umsetzung des Konzepts. Initiierung von Prozessen und Projekten für die übergreifende Zusammenarbeit und Vernetzung wichtiger Akteurinnen. Bereitstellung von Informationen. Öffentlichkeitsarbeit. Sensibilisierung und Mobilisierung von Akteuren. Übergreifendes Management zur Umsetzung des Gesamtkonzepts und einzelner Anpassungsmaßnahmen. Unterstützung und Begleitung der Umsetzung des Gesamtkonzepts und einzelner Anpassungsmaßnahmen. Integration von Aspekten der Klimaanpassung und des natürlichen Klimaschutzes in die Verwaltungsabläufe.		
Rechtsgrundlagen	Bundes- und Landesklimaschutzgesetze/Verordnungen und auf diese wirkende andere Gesetze sowie Verordnungen, Beschlüsse der Kreisgremien, Europäisches Klimagesetz, Hessisches Energiegesetz, Energieeffizienzgesetz, Klimaanpassungsgesetz, Aktionsplan natürlicher Klimaschutz, Wärmeplanungsgesetz, Übersicht Gesetze (nicht vollumfänglich)		
Leistungen	Controlling und Monitoring Erstellung einer Treibhausgasbilanz Erstellung eines Jahresberichtes Klima Erstellung eines Klimaaktionsplanes gemäß den Anforderungen der Klimakommunen Hessen Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe Unterstützung, Vernetzung und Beratung Durchführung der Veranstaltung gemäß des Jahreskalenders des Kompetenzzentrums Klima Geschäftsführung des Vereins Regionale Energieagentur Durchführung von Akteurstreffen zur Maßnahmenumsetzung (intern/extern) Überregionale Vernetzungstreffen Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe Umsetzung Intiierte Klimaschutzmaßnahmen/-projekte laufende Klimaschutzmaßnahmen/-projekte Abgeschlossene Klimaschutzmaßnahmen/-projekte Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe Stellungnahme als Träger öffentlicher Belange Stellungnahmen auf Grundlage vorhandener Klimaschutz- und energierechtlichen Gesetzen und Verordnungen zu klimarelevanten Vorgängen Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe Öffentlichkeitsarbeit im Themenfeld Klimaschutz Veröffentlichungen in Zeitung, Social Media, etc. Website/Klimadashboard Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
Controlling und Monitoring			
Anzahl erstellter THG-Bilanzen	1		
Anzahl erstellter Jahresberichte	1		
Anzahl erstellter Klimaaktionspläne	1		

 Produktbeschreibung Produkt 141010 Klimaschutz Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Anzahl erstellter Bestandsanalysen (Klimaanpassung)	22		
Unterstützung, Vernetzung und Beratung			
Durchgeführte Veranstaltungen	12		
Anzahl erstellter Geschäftsberichte für den Verein "Regionale Energieagentur Waldeck-Frankenberg e.V."	1		
Anzahl durchgeführter Akteurstreffen - intern/extern	30/25		
Anzahl Teilnahme Überregionale Vernetzungstreffen	10		
Umsetzung			
Intiierte Klimaschutzmaßnahmen/-projekte	12		
laufende Klimaschutzmaßnahmen/-projekte	15		
Abgeschlossene Klimaschutzmaßnahmen/-projekte	5		
Erstellte Maßnahmenkataloge (Klimaanpassung)	1		
Stellungnahme als Träger öffentlicher Belange			
Anzahl von Stellungnahmen	120		
Öffentlichkeitsarbeit			
Veröffentlichungen in Zeitung, Social Media, etc.	12		
Anzahl erstellter Klimadashboards	1		
Anzahl erstellter Websites (Klimaanpassung)	1		

Produktgruppe

Teilhaushalt 151**Wirtschaftsförderung**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilergebnishaushalt Produktgruppe 151 Wirtschaftsförderung					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-5.767,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-2.070,63
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-90.675,97
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-500,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.605.700,00	-1.605.100,00	-1.601.148,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-27.023,00	-27.023,00	-27.022,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.133,00	-13.250,00	-26.341,45
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.644.856,00	-1.647.373,00	-1.753.526,45
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.195.150,00	1.964.461,00	1.789.211,43
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	283.815,00	186.609,00	162.044,49
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.962,00	118.231,00	114.091,10
14	66	Abschreibungen	910.751,00	798.911,00	792.255,94
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	484.323,00	465.500,00	382.864,03
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000,00		
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	4.075.001,00	3.533.712,00	3.240.466,99
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	2.430.145,00	1.886.339,00	1.486.940,54
21	56, 57	Finanzerträge	-300.000,00		
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-300.000,00		
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	2.130.145,00	1.886.339,00	1.486.940,54
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	2.130.145,00	1.886.339,00	1.486.940,54
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-240.000,00	-240.000,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	325.728,00	336.050,00	10.437,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	85.728,00	96.050,00	10.437,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	2.215.873,00	1.982.389,00	1.497.378,24

 Teilergebnishaushalt Produkt 151010 Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	297.000,00	235.000,00	194.022,05
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	297.000,00	235.000,00	194.022,05
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	297.000,00	235.000,00	194.022,05
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	297.000,00	235.000,00	194.022,05
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	297.000,00	235.000,00	194.022,05
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	297.000,00	235.000,00	194.022,05
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Die Umlage an die Wirtschaftsförderungsgesellschaft ist entsprechend der Anforderung der WFG veranschlagt. Die Steigerung ist auf höhere Mietaufwendungen und Tarifierhöhungen zurückzuführen.					

 Produktbeschreibung Produkt 151010 Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung
Produkt	151010	Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen	
Kurzbeschreibung	Mehrheitsbeteiligung an der Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH	
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH	
Ziele	Ziele, abstrakt: Stärkung der wirtschaftsnahen Infrastruktur und der Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen Ziele, konkret: - ansässige Unternehmen und Unternehmensneugründungen beraten und in ihrer Entwicklung unterstützen - Neuansiedlungen von Unternehmen und Unternehmensneugründungen beraten und in ihrer Entwicklung unterstützen - Neuansiedlungen von Unternehmen und Einrichtungen anwerben und betreuen - Standortmarketing durchführen - Projekte zur direkten und indirekten Wirtschaftsförderung in Waldeck-Frankenberg und im Rahmen des Regionalmanagements Nordhessen initiieren, gestalten, koordinieren und durchführen - Kooperationsstrukturen aufbauen - Fördermittel akquirieren - Interessen Waldeck-Frankenburgs gegenüber Nordhessen vertreten	
Rechtsgrundlagen	Gesellschaftsvertrag der Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH	

 Teilergebnishaushalt Produkt 151020 Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-5.767,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-2.070,63
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			-90.675,97
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			-500,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-1.605.700,00	-1.605.100,00	-1.601.148,40
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.133,00	-13.250,00	-26.341,45
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.617.833,00	-1.620.350,00	-1.726.503,95
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.195.150,00	1.964.461,00	1.789.211,43
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	283.815,00	186.609,00	162.044,49
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.962,00	95.231,00	95.400,58
14	66	Abschreibungen	14.743,00	16.630,00	17.428,96
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	144.000,00	129.000,00	53.843,98
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	2.735.670,00	2.391.931,00	2.117.929,44
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.117.837,00	771.581,00	391.425,49
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	1.117.837,00	771.581,00	391.425,49
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	1.117.837,00	771.581,00	391.425,49
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	325.325,00	335.582,00	10.423,70
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	325.325,00	335.582,00	10.423,70
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.443.162,00	1.107.163,00	401.849,19
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 03					
- Der Landschaftspflegeverband wird durch seine Rechtsstellung als e.V. ab dem Jahr 2024 nicht mehr über den Haushalt des Landkreises geführt, sondern verwaltet sich diesbezüglich dann auch eigenständig. Die ehemals hier veranschlagten Fördermittel des RP Kassel entfallen somit.					
Erläuterungen zu Nr. 13					
Die Mehraufwendungen sind auf höhere Aufwandsentschädigungen für Mandatsträger, die per Ministeriumsbeschluss festgesetzt wurden, zurückzuführen.					



Teilergebnishaushalt Produkt 151020 Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- Für 2025 sind 15.000 Euro als Zuschuss für die Kreistierschau in Frankenberg veranschlagt.
- Der Landschaftspflegeverband wird durch seine Rechtsstellung als e.V. ab dem Jahr 2024 nicht mehr über den Haushalt des Landkreises geführt, sondern verwaltet sich diesbezüglich dann auch eigenständig. Die ehemals hier veranschlagten Aufwendungen des Landschaftspflegeverbandes entfallen somit.

LANDKREIS
WALDECK
FRANKENBERG

Produktbeschreibung Produkt 151020 Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung	
Produkt	151020	Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung	
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Landwirtschaft		
Kurzbeschreibung	Bearbeitung von Anträgen zur Betriebsprämie, Agrarumweltmaßnahmen, einzelbetriebliche Förderung; Aktionen und Projekte zum Thema Erzeuger-Verbraucherdialog und Direktvermarktung; Tätigkeiten im Rahmen des landwirtschaftlichen Fachrechts und des Forstgesetzes, des Grundstücks- und Landpachtverkehrsgesetzes sowie als Siedlungsbehörde; Erstellung landschaftspflegerischer Fachbeiträge und von Managementplänen in FFH- und Vogelschutzgebieten; Projektkoordination hess. Modellprojekt "Landschaftspflegeverband", Koordination und Durchführung von Cross-Compliance-Kontrollen; Öffentlichkeitsarbeit, Stellungnahmen und Gutachten als landwirtschaftliche Fachbehörde; Projektkoordination hessisches Modellprojekt "Ökolandbau Modellregion Waldeck-Frankenberg"; Vernetzungsaufgaben im Bereich Landwirtschaft, Naturschutz u. Tourismus/Gastronomie		
Ziele	Ziele, abstrakt: Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit der landwirtschaftlichen Betriebe; Verbesserung der Einkommenssituation und Schaffung zukunftsfähiger Arbeitsplätze in der Landwirtschaft; Zusammenarbeit von Kommunen, Naturschutz u. Landw. zur Entwicklung der Biodiversität; Erhalt, Schutz und Entwicklung der Kulturlandschaft; Ressourcenschutz in den Bereichen Wasser, Boden, Luft und fossiler Energieträger durch angepasste Produktionsverfahren und Förderung des Biomasseanbaus; Förderung der Erzeugung und Vermarktung hochwertiger Nahrungsmittel, regionaler und überregionaler Vermarktung und Verbraucherschutz; Vernetzung u. Projektarbeit zur Stärkung der Infrastruktur Ziele, konkret: Sicherstellung der kundenorientierten und anlastungsfreien Bearbeitung der landwirtschaftlichen Förderanträge von der Antragstellung bis zur Bewilligung; Aufklärung der Landwirte und Kontrolle bei der Umsetzung des landwirtschaftlichen Fachrechts		
Rechtsgrundlagen	LFN-Reformgesetz, EU-Verordnung 1307/2013 u.a. sowie entsprechende nationale Gesetze und Verordnungen zur Betriebsprämienregelung und zu Agrarumweltmaßnahmen, Berufsstandsmitwirkungsgesetz, Grundstücks- und Landpachtverkehrsgesetz, Klärschlamm- und Bioabfallverordnung, Pflanzenschutzgesetz, Düngemittelgesetz und Düngeverordnung, Hessisches Wassergesetz, Strahlenschutzgesetz, "Reichssiedlungsgesetz", Bundeskleingartengesetz, Zusatzabgabenverordnung, Hessisches Naturschutzgesetz, Hessisches Forstgesetz, einschlägige Verwaltungsgesetze wie z.B. Verwaltungsverfahrensgesetz, Richtlinien und EU-VO zur Einzelbetrieblichen Förderung; Direktzahlungsdurchführungsgesetz		
Leistungen	1510201 - Prämienregelung <i>Ab dem Jahr 2015 wurde die bisherige Betriebsprämie aufgesplittet in die Basisprämie, Jugendlandwirteprämie, Kleinerzeugerprämie, Umverteilungsprämie und Greeningsprämie. Dies führt zu einem um ca. 25 % erhöhtem Verwaltungsaufwand.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 1510202 - Agrarumweltmaßnahmen <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 1510203 - Erzeuger-Verbraucherdialog, Direktvermarktung <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 1510204 - Landwirtschaftliches Fachrecht <i>Die Zusatzabgabenverordnung ist 2015 ausgelaufen.</i> <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 1010205 - Allgemeine Landwirtschaftliche Aufgaben <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 1510206 - Einzelbetriebliche Förderung <i>Leistungsaufgabe: Pflichtaufgabe</i>		
Kennzahlen	Plan 2025	Plan 2024	Ergebnis 2023
1510201 Prämienregelung			
Anträge Einkommensgrundstützung	1.850	1.830	1.839
Anträge Junglandwirte Einkommensstützung	165	180	166
Anträge Kleinerzeugerprämie	Gibt es nicht mehr	120	0
Anträge Umverteilungseinkommensstützung	1.850	1.830	1.838
Öko-Regelung 1 a	100	100	91
Öko-Regelung 1 b	10	10	6
Öko-Regelung 1 c	10	10	2
Öko-Regelung 2	90	90	82
Öko-Regelung 3	10	10	4
Öko-Regelung 4	410	410	400
Öko-Regelung 5	490	490	484
Öko-Regelung 6	150	150	140

 Produktbeschreibung Produkt 151020 Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung Landkreis Waldeck-Frankenberg			
Öko-Regelung 7	370	370	361
FNN (Flächen- und Nutzungsnachweis hessischer und außerhessischer Flächen)	2.020	2.500	2.013
1510202 Agrarumweltmaßnahmen			
Anzahl von Anträgen/Verträgen für Agrarumweltmaßnahmen (Ausgleichszulage u. Hessisches Programm für Agrarumwelt- und Landschaftspflegemaßnahmen)	7.450	3.400	3.334
Natura 2000-Management (FFH-Gebiete und drei Vogelschutzgebiete)	24	24	24
Tierprämie	442	425	435
Weidetierschutz	185	120	138
1510203 Erzeuger-Verbraucherdialog, Direktvermarktung			
Aktionen	65	60	54
1510204 Landwirtschaftliches Fachrecht			
Stellungnahmen TÖB	248	250	217
Forsthoheitlicher Verfahren	10	8	11
Fachlicher Stellungnahmen	5	5	3
Vorgänge als Siedlungsbehörde	60	30	60
Grünlandumbruchsgenehmigungen	27	27	11
1010205 Allgemeine Landwirtschaftliche Aufgaben			
Fälle nach Klärschlamm- und Bioabfallverordnung	2.000	1.500	1.629
Fälle nach Grundstücks- und Landpachtverkehrsgesetz	1.160	1.200	1.102
Kontrollen nach landwirtschaftlichem Fachrecht und Cross-Compliance	80	75	70
1510206 Einzelbetriebliche Förderung			
Fälle mit einzelbetrieblicher Förderung	25	20	10
Ökomodell-Region	20	65	ca. 15
Landschaftspflegeverband	0	12	10

 Teilergebnishaushalt Produkt 151030 Sonstige Wirtschaftsförderung (Maßn.z.Wirtsch.fö.u.Verb.Infr.) Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-27.023,00	-27.023,00	-27.022,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-27.023,00	-27.023,00	-27.022,50
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000,00	23.000,00	18.690,52
14	66	Abschreibungen	896.008,00	782.281,00	774.826,98
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	43.323,00	101.500,00	134.998,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	80.000,00		
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.042.331,00	906.781,00	928.515,50
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	1.015.308,00	879.758,00	901.493,00
21	56, 57	Finanzerträge	-300.000,00		
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-300.000,00		
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	715.308,00	879.758,00	901.493,00
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	715.308,00	879.758,00	901.493,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-240.000,00	-240.000,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	403,00	468,00	14,00
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-239.597,00	-239.532,00	14,00
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	475.711,00	640.226,00	901.507,00
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Zuschuss an die Kreishandwerkerschaft für das Projekt Probierwerkstatt (25 % der Aufwendungen): 30.823 Euro - Zuschuss NETWORK Waldeck- Frankenberg: Für 2025 wird der Zuschuss auf 15.000 Euro reduziert. Ab 2026 ist eine weitere Reduzierung auf 5.000 Euro vorgesehen (Haushaltsicherungskonzept -Konsolidierungsmaßnahme) - Zuschuss an den Wasserverband Diemel: 7.500 Euro (2024 und 2025)					

**Teilergebnishaushalt Produkt 151030 Sonstige Wirtschaftsförderung
(Maßn.z.Wirtsch.fö.u.Verb.Infr.)**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 21

Ablieferung eines Kreditinstituts an den Landkreis Waldeck-Frankenberg.

 Produktbeschreibung Produkt 151030 Sonstige Wirtschaftsförderung (Maßn.z.Wirtsch.fö.u.Verb.Infr.) Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	151	Wirtschaftsförderung
Produkt	151030	Sonstige Wirtschaftsförderung (Maßn.z.Wirtsch.fö.u.Verb.Infr.)
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen	
Kurzbeschreibung	Gewährung von Zuwendungen zur Wirtschaftsförderung; Mitgliedschaften im Hess. Tourismusverband Hessen e.V., Sauerland-Tourismus e.V., Verein der Freunde und Förderer des Wildparks Edersee sowie Mitarbeit im Rahmen der Kooperation "Diemelradweg" und der Eder-Kooperation	
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Kreishandwerkerschaft Waldeck-Frankenberg; NETWORK Waldeck-Frankenberg OHG, Tourismusverband Hessen e.V., Sauerland-Tourismus e.V., Verein der Freunde und Förderer des Wildparks Edersee, Anrainer-Kommunen sowie Landkreise entlang des Diemelradweges und des Eder-Radweges.	
Ziele	Ziele, abstrakt: Förderung der Wirtschaft Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert	
Rechtsgrundlagen	Beschlüsse der Kreisgremien	



Teilfinanzhaushalt 151 Wirtschaftsförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-1.150.000,00	-200.000,00	-2.900.000,00	-778.005,12	-23.044.550,00	-19.594.550,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.150.000,00	-200.000,00	-2.900.000,00	-778.005,12	-23.044.550,00	-19.594.550,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.150.000,00	-200.000,00	-2.900.000,00	-778.005,12	-23.044.550,00	-19.594.550,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-1.150.000,00	-200.000,00	-2.900.000,00	-778.005,12	-23.044.550,00	-19.594.550,00

 Investitionen 151 Wirtschaftsförderung Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
021-COWORK Starke Heimat - CoWorking Spaces 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	154.540,00 -154.540,00
021-ERSATZ Förderung v.Investitionsmaßnahmen d. Ersatzschulen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	200.000,00 -200.000,00
021-HANDW Strukturförderung; Zuw. an Kreishandwerkerschaft 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	150.000 -150.000	0 0	150.000 -150.000	0,00 0,00
Erläuterungen: Baubeginn ist erst in 2025, daher werden die Mittel neu veranschlagt. Das Fördervolumen bleibt bei 150.000,00 €.				
021-INVP-K Investitionspauschale Kommunen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	1.000.000 -1.000.000	0 0	2.000.000 -2.000.000	0,00 0,00
021-LANDST Strukturförd.;Zuw.Wald.Landesstift.KlosterSchaaken 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	10.000,00 -10.000,00
021-SF00 kommunale Strukturförderung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	100.000 -100.000	0,00 0,00
Erläuterungen: Über die unterjährige Vergabe entscheidet der Kreisausschuss.				
021-SF02.1 Strukturförd.; Zuw. Stadt Bad Arolsen Sportzentrum 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	200.000 -200.000	0,00 0,00
021-SF03.2 Strukturf.; Zuw. St.Bad Wild.Schwimmbad Heloponte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	250.000 -250.000	0,00 0,00
021-SF04.2 Strukturf.; Zuw.St.Battenbg.Gesundheitszentrum 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	100.000 -100.000	100.000,00 -100.000,00
021-SF09.2 Strukturförd;Zuw.Besucherkentr.Sperrmauervorpl.Ed. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	60.217,00 -60.217,00
021-SF10.1 Strukturf.; Zuw.St.Frankennau Gesundheitszentrum 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	100.000 -100.000	100.000,00 -100.000,00
021-SF15.3 Strukturförd.;Zuw.Stadt Korbach z.Sanierng. Freibad 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	200.000 -200.000	0 0	0,00 0,00
Erläuterungen: Antrag st aus dem Jahr 2019. Die Baumaßnahme wird erst 2026 begonnen, daher wird der Ansatz für 2026 neueingestellt.				
021-SF15.4 Strukturförd.;Zuw.Stadt Korbach f. Erricht.Kapelle 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	11.400,00 -11.400,00
021-SF20.4 Strukturförd.;Umfeldverbesserung Kugelsburg Volkm. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	13.680,00 -13.680,00
Erläuterungen: Die in 2020 veranschlagten Mittel wurden bislang nicht abgerufen und sind nicht mehr übertragbar. Die Mittel sollen neu veranschlagt werden.				
021-SF22.3 Strukturf;Zuw.Gem.Will.Neustrukt.Saunabadelandsch. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	70.000,00 -70.000,00
021-SF22.5 Strukturf.;Zuw.Gem.Willingen f. WC-Anl. Ettelsberg 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	47.250,00 -47.250,00
081-SCHLA Zuweisungen für Schlachtbetriebe und Schlachthöfe 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0 0	0 0	0 0	10.918,12 -10.918,12
Erläuterungen: Das temporär begrenzte Förderprogramm ist abgeschlossen und für das Jahr 2025 fallen somit keine weiteren Kosten an. Eine Fortschreibung ist nicht geplant.				
Gesamtsumme	1.150.000	200.000	2.900.000	778.005,12

Produktgruppe

Teilhaushalt 153

Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 153 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.560.000,00	-1.325.600,00	-1.335.356,87
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-13.307,20
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-58.560,00	-58.560,00	-63.132,85
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.618.560,00	-1.384.160,00	-1.411.796,92
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	714.500,00	631.175,00	555.286,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.700,00	44.700,00	32.722,61
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.300,00	505.350,00	461.922,77
14	66	Abschreibungen	100.040,00	111.068,00	104.216,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.400,00	7.200,00	5.383,89
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.406.940,00	1.299.493,00	1.159.532,54
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-211.620,00	-84.667,00	-252.264,38
21	56, 57	Finanzerträge	-58.950,00	-59.800,00	-60.141,17
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-58.950,00	-59.800,00	-60.141,17
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-270.570,00	-144.467,00	-312.405,55
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.515,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			2.515,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-270.570,00	-144.467,00	-309.890,55
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	119.819,00	126.803,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	119.819,00	126.803,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-150.751,00	-17.664,00	-309.890,55



Teilergebnishaushalt Produkt 153010 Haus Waldeck auf Norderney

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.560.000,00	-1.325.600,00	-1.335.356,87
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-13.307,20
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-58.560,00	-58.560,00	-63.132,85
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.618.560,00	-1.384.160,00	-1.411.796,92
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	714.500,00	631.175,00	555.286,39
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	49.700,00	44.700,00	32.722,61
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	535.300,00	505.350,00	461.922,77
14	66	Abschreibungen	100.040,00	111.068,00	104.216,88
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.400,00	7.200,00	5.383,89
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	1.406.940,00	1.299.493,00	1.159.532,54
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-211.620,00	-84.667,00	-252.264,38
21	56, 57	Finanzerträge	-58.950,00	-59.800,00	-60.141,17
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	-58.950,00	-59.800,00	-60.141,17
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-270.570,00	-144.467,00	-312.405,55
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2.515,00
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			2.515,00
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-270.570,00	-144.467,00	-309.890,55
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	119.819,00	126.803,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	119.819,00	126.803,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-150.751,00	-17.664,00	-309.890,55

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

Betriebseinnahmen Haus Waldeck.
Der Ansatz wurde an das Rechnungsergebnis 2024 angepasst.

Erläuterungen zu Nr. 13

Der Ausbau der Moltkestraße verursacht Straßenbaubeiträge, die planerisch mit 50.000 Euro veranschlagt wurden.

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilfinanzhaushalt 153 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-11.000,00	-11.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-205.000,00		-300.000,00		-1.826.000,00	-1.826.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-24.000,00		-24.000,00	-10.410,26	-908.000,00	-848.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen					-12.500,00	-12.500,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-229.000,00		-324.000,00	-10.410,26	-2.757.500,00	-2.697.500,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	-229.000,00		-324.000,00	-10.410,26	-2.757.500,00	-2.697.500,00

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Investitionen 153 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
021-WALD Invest.-Maßn. Ferienhotel Haus Waldeck, Norderney	229.000	0	324.000	10.410,26
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-205.000	0	-300.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-24.000	0	-24.000	-10.410,26
Gesamtsumme	229.000	0	324.000	10.410,26

Produktgruppe

Teilhaushalt 155**Tourismus**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

 Teilergebnishaushalt Produktgruppe 155 Tourismus Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			-33,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	615.750,00	620.000,00	651.718,69
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	615.750,00	620.000,00	651.685,40
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	615.750,00	620.000,00	651.685,40
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	615.750,00	620.000,00	651.685,40
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	615.750,00	620.000,00	651.685,40
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.710,00	10.934,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.710,00	10.934,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	620.460,00	630.934,00	651.685,40



Teilergebnishaushalt Produkt 155010 Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			-33,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	390.750,00	395.000,00	440.500,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	390.750,00	395.000,00	440.466,71
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	390.750,00	395.000,00	440.466,71
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	390.750,00	395.000,00	440.466,71
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	390.750,00	395.000,00	440.466,71
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	4.710,00	10.934,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	4.710,00	10.934,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	395.460,00	405.934,00	440.466,71

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

- Veranschlagt ist der Zuschuss an die Touristik-Service Waldeck-Ederbergland GmbH.

 Teilergebnishaushalt Produkt 155020 Naturparks Diemelsee und Kellerwald-Edersee Landkreis Waldeck-Frankenberg					
		Haushaltsansatz			
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)			
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	225.000,00	225.000,00	211.218,69
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	225.000,00	225.000,00	211.218,69
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	225.000,00	225.000,00	211.218,69
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	225.000,00	225.000,00	211.218,69
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	225.000,00	225.000,00	211.218,69
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen			
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	225.000,00	225.000,00	211.218,69
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 15					
- Veranschlagt sind Zuwendungen an den Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee von 141.200 EUR und an den Zweckverband Naturpark Diemelsee von 83.800 EUR.					

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Produktbeschreibung Produkt 155020 Naturparks Diemelsee und Kellerwald-Edersee Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	155	Tourismus
Produkt	155020	Naturparks Diemelsee und Kellerwald-Edersee
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Umwelt und Klimaschutz	
Kurzbeschreibung	Mitgliedschaft im Zweckverband Naturpark Diemelsee; Mitgliedschaft im Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee	
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Zweckverband Naturpark Diemelsee; Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee	
Ziele	Ziele, abstrakt: Die Gebiete der Naturparks im Zusammenwirken mit der Bevölkerung entsprechend ihrer Naturschutzwerte und ihrer Erholung zu schützen, zu entwickeln und zu erschließen Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert	
Rechtsgrundlagen	Beschlüsse des Kreistages und des Kreisausschusses	

 Landkreis WALDECK FRANKENBERG Teilfinanzhaushalt 155 Tourismus Landkreis Waldeck-Frankenberg							
		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens						
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe						
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen					-100.000,00	-100.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-100.000,00	-100.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen			-1.000,00		-4.000,00	-4.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-1.000,00		-104.000,00	-104.000,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)			-1.000,00		-104.000,00	-104.000,00

LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG  Investitionen 155 Tourismus Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
021-TSWE Beteiligung Touristik Service Waldeck-Ederbergland	0	0	1.000	0,00
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	0	0	-1.000	0,00
Gesamtsumme	0	0	1.000	0,00

Produktgruppe

Teilhaushalt 161

**Steuern, allgemeine Zuweisungen,
allgemeine Umlagen**

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 161 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten		2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-107.190.265,00	-82.342.951,00	-76.986.502,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-50.001.817,00	-53.397.211,00	-52.582.276,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-46.700,00	-93.600,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-157.192.082,00	-135.786.862,00	-129.662.378,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	44.437.380,00	40.588.018,00	36.708.496,00
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	44.437.380,00	40.588.018,00	36.708.496,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-112.754.702,00	-95.198.844,00	-92.953.882,00
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-112.754.702,00	-95.198.844,00	-92.953.882,00
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-112.754.702,00	-95.198.844,00	-92.953.882,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	469,00	475,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	469,00	475,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-112.754.233,00	-95.198.369,00	-92.953.882,00

 Teilergebnishaushalt Produkt 161010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Landkreis Waldeck-Frankenberg					
Nr.	Konten	Bezeichnung	Haushaltsansatz		vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
			2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-107.190.265,00	-82.342.951,00	-76.986.502,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-50.001.817,00	-53.397.211,00	-52.582.276,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-46.700,00	-93.600,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-157.192.082,00	-135.786.862,00	-129.662.378,00
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	44.437.380,00	40.588.018,00	36.708.496,00
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	44.437.380,00	40.588.018,00	36.708.496,00
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-112.754.702,00	-95.198.844,00	-92.953.882,00
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)			
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	-112.754.702,00	-95.198.844,00	-92.953.882,00
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	-112.754.702,00	-95.198.844,00	-92.953.882,00
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	469,00	475,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	469,00	475,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-112.754.233,00	-95.198.369,00	-92.953.882,00
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 05					
- Erträge aus der Kreisumlage Den Ermittlungen liegen die Planungsdaten des Landes Hessen zum Kommunalen Finanzausgleichs zugrunde.					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Erträge aus Kreisschlüsselzuweisungen des Landes Hessen. Den Ermittlungen liegen die Planungsdaten des Landes Hessen zum Kommunalen Finanzausgleichs zugrunde. Auf die Erläuterung zum Kommunalen Finanzausgleich (KFA)					



Teilergebnishaushalt Produkt 161010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

im Vorbericht zum Haushalt wird Bezug genommen.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Der Hebesatz der LWV-Umlage, sowie die Umlagegrundlage steigen im Vergleich zum Vorjahr. Daher steigen auch die Aufwendungen. Die Krankenhausumlage steigt ebenfalls etwas an.
Den Ermittlungen liegen die Planungsdaten des Landes Hessen zum Kommunalen Finanzausgleichs zugrunde.

 Produktbeschreibung Produkt 161010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	161	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	161010	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen	
Kurzbeschreibung	Deckung des Finanzbedarfes des Landkreises Waldeck-Frankenberg durch Erhebung von Kreis- und Schulumlage sowie ggf. Jagdsteuer; Abrechnung von Schlüsselzuweisungen; Investitionsstrukturpauschale für den ländlichen Raum; Abführung von LWV- und Krankenhausumlage; Abwicklung des Investitionsprogrammes; Erledigung der Steuerangelegenheiten des Landkreises. (Zweckgebundene Umlagen werden nicht in diesem Produkt erfasst, sondern sind dem entsprechenden Produkt zugeordnet)	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreisgremien, Verwaltungsleitung, Fachdienste Zielgruppen, extern: Steuerschuldner, Landeswohlfahrtsverband (LWV), Städte und Gemeinden des Landkreises Waldeck-Frankenberg	
Ziele	Ziele, abstrakt: Ordnungsgemäße Abwicklung aller Finanzausgleichs- und Jagdsteuervorgänge Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert	
Rechtsgrundlagen	HGO/HKO, GemHVO, Finanzausgleichsgesetz (FAG), Haushaltssatzung des Landkreises Waldeck-Frankenberg, Steuerrecht, Jagdsteuersatzung	
Leistungen	1610101 - Kommunalen Finanzausgleich <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 1610102 Jagdsteuerangelegenheiten Die Jagdsteuererhebung wurde mit Beschlüssen des Kreistages für die Kalenderjahre 2021-2026 ausgesetzt. <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i> 1610103 Aufgaben des Landkreises als Steuerschuldner Aufbereitung, Prüfung und Abwicklung der steuerlich relevanten Vorgänge und Erarbeitung der Steuererklärungen, Auskunft und Beratung, Untersuchung steuerlicher Gestaltungsmöglichkeiten <i>Leistungscharakter: Pflichtaufgabe</i>	

Produktgruppe

Teilhaushalt 162

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen



Teilergebnishaushalt Produktgruppe 162 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-216.958,00	-148.744,00	-52.165,80
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-895.781,00	-957.550,00	-813.281,88
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.112.739,00	-1.106.294,00	-865.447,68
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1,29
14	66	Abschreibungen			858.689,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			858.690,29
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.112.739,00	-1.106.294,00	-6.757,39
21	56, 57	Finanzerträge	-101.200,00	-135.500,00	-645.577,69
22	77	Finanzaufwendungen	5.710.466,00	4.860.938,00	3.479.210,50
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	5.609.266,00	4.725.438,00	2.833.632,81
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.496.527,00	3.619.144,00	2.826.875,42
25	59	Außerordentliche Erträge			-12.691,98
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-12.691,98
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.496.527,00	3.619.144,00	2.814.183,44
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.535.081,00	-2.434.940,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	777,00	504,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.534.304,00	-2.434.436,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.962.223,00	1.184.708,00	2.814.183,44

 LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG Landkreis Waldeck-Frankenberg Teilergebnishaushalt Produkt 162010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft					
		Haushaltsansatz			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023
Nr.	Konten	Bezeichnung	2025	2024	
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-216.958,00	-148.744,00	-52.165,80
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-895.781,00	-957.550,00	-813.281,88
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-1.112.739,00	-1.106.294,00	-865.447,68
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1,29
14	66	Abschreibungen			858.689,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)			858.690,29
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.112.739,00	-1.106.294,00	-6.757,39
21	56, 57	Finanzerträge	-101.200,00	-135.500,00	-645.577,69
22	77	Finanzaufwendungen	5.710.466,00	4.860.938,00	3.479.210,50
23		Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)	5.609.266,00	4.725.438,00	2.833.632,81
24		Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)	4.496.527,00	3.619.144,00	2.826.875,42
25	59	Außerordentliche Erträge			-12.691,98
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./ Nr. 26)			-12.691,98
28		Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)	4.496.527,00	3.619.144,00	2.814.183,44
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.535.081,00	-2.434.940,00	
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	777,00	504,00	
31		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-2.534.304,00	-2.434.436,00	
32		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.962.223,00	1.184.708,00	2.814.183,44
Erläuterungen					
Erläuterungen zu Nr. 07					
- Die Schuldendiensthilfen durch das Land Hessen erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr.					
Erläuterungen zu Nr. 21					
- Es handelt sich hier um mögliche Zinserträge (Termin- und Tagesgelder).					
Erläuterungen zu Nr. 22					

**Teilergebnishaushalt Produkt 162010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Der überwiegende Teil der Finanzaufwendungen betrifft die Bankzinsen für Investitionskredite.

Erläuterungen zu Nr. 29

- Für die anteiligen Aufwendungen für Fremdkapitalzinsen und Kreditbeschaffungskosten aus der Aufnahme von Kommunaldarlehen für Schulinvestitionen erfolgt eine Verrechnung im Rahmen der internen Leistungsbeziehungen mit dem Produktbereich 03 Schulen.

 Produktbeschreibung Produkt 162010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Landkreis Waldeck-Frankenberg		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	162	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	162010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen	
Kurzbeschreibung	Schuldenmanagement; Liquiditätsmanagement (Abschluss von Liquiditätskreditverträgen, effektive Geldanlagen); Kreditmanagement (Verhandlung und Abschluss von Darlehensverträgen im Rahmen von Investitionsmaßnahmen); Abwicklung des Schuldendienstes für aufgenommene Darlehen (Leistung von Zins- und Tilgungszahlungen)	
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreisgremien, Verwaltungsleitung Zielgruppen, extern: Wirtschafts- und Infrastrukturbank, Kreditanstalt für Wiederaufbau, Sparkasse Waldeck-Frankenberg und andere Kreditinstitute	
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung der Kassenliquidität, bedarfsgerechte und wirtschaftliche Kreditabwicklung Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert	
Rechtsgrundlagen	HGO, HKO, GemHVO, GemKVO, Haushaltssatzung, Beschlüsse der Kreisgremien	
Leistungen	1620101 Schuldenverwaltung Sämtliche Maßnahmen im Rahmen der Schuldenverwaltung des Landkreises, z.B. Darlehensverwaltung, Stammdaten, Terminüberwachung, Kreditaufnahmen, Umschuldungen, Prolongationen, Schuldenstatistik und -prognose	



Teilfinanzhaushalt 162 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungs-ermächtigungen	2024	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	6.152.468,00		3.840.800,00	10.658.390,55		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				3.700.000,00		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	24.949.273,00		32.015.986,00	15.187.622,25		
	Summe	31.101.741,00		35.856.786,00	29.546.012,80		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-111.194,00		-97.813,00		-674.370,00	-281.820,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-111.194,00		-97.813,00		-674.370,00	-281.820,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-16.017.487,00		-17.729.825,00	-15.438.862,73	-174.457.082,00	-127.413.882,00
	Summe	-16.128.681,00		-17.827.638,00	-15.438.862,73	-175.131.452,00	-127.695.702,00
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen)	14.973.060,00		18.029.148,00	14.107.150,07	-175.131.452,00	-127.695.702,00

 Investitionen 162 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ansatz 2024	Jahres- ergebnis 2023
021-DIGITP Förderung Digitalpakt Schulen	-4.085.474	0	-1.027.187	-1.552.866,75
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	4.196.668	0	1.125.000	1.552.866,75
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-111.194	0	-97.813	0,00
021-FANL Finanzanlagen	0	0	0	-3.700.000,00
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0	0	0	3.700.000,00
021-HESSEN Förderung Investitionsprg. i. R. der "HESSENKASSE"	-1.130.000	0	-1.890.000	-7.200.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.130.000	0	1.890.000	7.200.000,00
021-KIP2-B Förderung Kommunalinvestitionsprogramm KIP II Bund	0	0	0	-1.051.025,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	1.051.025,00
021-KIP2-L Förderung Kommunalinvestitionsprogramm KIP II Land	-55.700	0	-55.700	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	55.700	0	55.700	0,00
021-SIP-L Förderung nach Sonderinvestitionsprg. (SIP) Land	-705.500	0	-705.500	-497.624,99
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	705.500	0	705.500	497.624,99
021-ZIP-B Förderung nach Zukunftsinvestitionsprg. (ZIP) Bund	-64.600	0	-64.600	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	64.600	0	64.600	0,00
Gesamtsumme	-6.041.274	0	-3.742.987	-14.001.516,74

Veranschlagung Förderprogramm "DigitalPakt Schulen"

	Erg. 2023	2024	2025	2026	2027	2028	Korrektur	Gesamt
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
<u>Einzahlungen</u>								
TH 162								
Invest-Nr. 021-DIGITP								
Bundeszuschuss	1.552.867	750.000	3.597.144	-	-	-	1.949.759	7.849.770
Landesdarlehen	258.811	250.000	1.199.048	-	-	-	334.141	2.617.000
insgesamt	1.811.678	1.000.000	4.796.192	-			2.283.900	10.466.770
<u>Auszahlungen</u>								
TH 011								
Invest-Nr. 026-EDVDIG	700.408	1.883.573	766.000		-	-	1.349.545	5.409.573
TH 030								
Invest-Nr. 064-10-2	512.613	200.000	737.808	-	-	-	2.956.082	5.842.808
insgesamt	1.213.021	2.083.573	1.503.808	-	-	-	4.305.627	11.252.381

DECKUNGSVERMERK:

Die Ansätze für Auszahlungen der Invest.-Nr. **026-EDVDIG - TeilFinHH 011** und der Invest.-Nr. **064-10-2 - TeilFinHH 030** sind im Rahmen des Förderprogramms "DIGITALPAKT SCHULEN" gegenseitig deckungsfähig. Sie sind nicht mit den Ansätzen anderer Investitionsmaßnahmen ihres jeweiligen Budgets deckungsfähig (vgl. tabellarische Übersicht Investitionen). Im Rahmen der gegenseitigen Deckungsfähigkeit wurden im laufenden Jahr 2024 Mittel des TH 011 in Höhe von 650 TEUR durch den TH 030 beansprucht. Aus diesem Grund wurden in der Haushaltsplanung 2025 ursprünglich geplante Ansätze in Höhe von 650 TEUR vom TH 030 in den TH 011 verschoben.

Höhere Aufwendungen entstehen aufgrund massiver Preissteigerungen.

Stellenplan

2025

für die Beamtinnen und Beamten
und für die nicht nur vorübergehend eingestellten Beschäftigten
des Landkreises Waldeck-Frankenberg

Anmerkungen:

1. Auszubildende und Beamtenanwärterinnen/Beamtenanwärter sind im Rahmen des notwendigen Bedarfs außerplanmäßig einzustellen.
2. Bei organisatorischen Änderungen können im notwendigen Umfang Planstellen umgesetzt werden.
3. Änderungen des laufenden Jahres 2025 werden im Stellenplan 2026 berücksichtigt.
4. Planstellen der BesGr. A 9 geh. Dienst HBesG können nach BesGr. A 10 HBesG umgewandelt werden.

Stellenplan 2025

Teil A: Beamte

Teil-HH <i>Teilbudget</i>	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Besoldungsgesetz														Beamte zus. 2025	Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterung.		
		B		Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst								
		B7	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7					A6	
011	Verwaltungssteuerung und -service																				
	Stellenpool										9,0						9,0	9,0	4,0		
011.1	OG u.Dok.d.polit.Willensbild.Kreisorgane	1,0	1,0	1,0				1,0									4,0	5,0	5,0		
011.2	Personalmanagement					1,0		1,0	2,0	3,0	1,0	3,0					11,0	11,0	11,0		
011.3	Zentrale Dienste, Büro d. Kreisorgane, ZV								1,0								1,0	1,0	1,0		
011.5	Rechtliche Beratung und Vertretung				1,0			1,0			0,5						2,5	2,5	2,5		
011.6	Finanzdienstleist., Beteiligungen					1,0		2,0		2,0	1,0	1,0	1,0				8,0	8,0	7,0		
011.7	Revision					1,0			3,0	4,0	6,0						14,0	14,0	13,0	3x A10 kw nach Abbau Prüfungsstau	
011.10	Gebäudewirtschaft					1,0											1,0	1,0	1,0		
011.11	Informationstechnik, Digitale Verwaltung							1,0		1,0		1,0					3,0	3,0	3,0		
022	Ordnungsangelegenheiten																				
022.1/5	Ordnungs-und Gewerberecht, Kommuna								1,0	4,0						1,0	6,0	6,0	6,0		
022.2	Verkehr							1,0	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0				7,0	8,0	8,0		
022.3	Wasser- und Bodenschutz							1,0	3,0	2,0							6,0	6,0	6,0		
022.4	Ausländerangelegenheiten							1,0	1,0	1,0	7,0						10,0	11,0	9,0		
026	Brandschutz							0,4	1,0		1,0						2,4	1,4	1,4		
027	Rettungsdienst							0,25					1,0				1,25	0,25	0,25		
028	Katastrophenschutz							0,35			1,0		1,0				2,35	2,35	2,35		
039	Sonstige schulische Aufgaben					1,0			1,0								2,0	2,0	2,0		
050	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII					0,5	0,5		1,0	1,3	5,5		1,0				9,8	9,8	9,8		
051	Grundsich. f. Arbeitsuchende n.SGB II							1,0	1,0	1,0	3,0	1,0	1,5				8,5	8,5	7,0		
052	Hilfen für Migranten				0,3	0,3					1,0						1,6	1,6	1,6		
055	Förderung v.Trägern d.Wohlfahrtspflege					0,2				0,35	0,5						1,05	1,05	1,05		
056	Unterhaltsvorschussleistungen					0,05				0,2							0,25	0,25	0,25		
057	Betreuungsleistungen			0,05													0,05	0,05	0,05		
059	Sonst.soz.Hilfen u.Leist.(Beschäftigtnit.)					0,2			1,0	0,35		1,0					2,55	2,55	1,55		
061	Förd.v.Kindern i.Tageseinr.u.i.Tagespfl.					0,15				0,40		0,3					0,85	0,85	0,85		
063	So.Leist.d.Kinder-/Jugend-/Familienhilfe					0,8		0,9		2,4	3,0	1,7					8,8	8,8	8,8		
066	So.Einr.d.Kind.-/Jug.-/Fam.Hilfe (EB ua.)							0,1									0,1	0,1	0,1		
072	Gesundheitseinr. (Sozialpsych. Dienst)			0,1													0,1	1,1	1,1		
074	Maßnahmen der Gesundheitspflege																				
074.1	Gesundheitspflege, Gesundheitsaufsicht			0,85	2,0					1,0	1,0						4,85	4,85	4,85		
074.2	OrdnAufg.Veterinäraufs.Tiersch.Lebensm.Ü.				1,0	4,0			1,0			1,0					7,0	8,0	7,0		

Teil-HH <i>Teilbudget</i>	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Besoldungsgesetz														Beamte zus. 2025	Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterung.	
		B		Höherer Dienst				Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst							
		B7	B5	A16	A15	A14	A13	A13	A12	A11	A10	A9	A9	A8	A7					A6
091	Räuml. Planungs- u. Entwicklungsmaßn.							1,0	1,0	3,0							5,0	6,0	6,0	
101	Bauordnung und Bauaufsicht				1,0					3,0							4,0	4,0	4,0	
102	Wohnbauförderung									1,0							1,0	1,0	1,0	
117	Abfallwirtschaft								1,0								1,0	1,0	1,0	1x A12 kw 2027
134	Naturschutz und Landschaftspflege					1,0				1,0	1,0						3,0	3,0	3,0	
151	Wirtschaftsförderung																			
151.2	Allg. landwirtsch. Aufgaben u.Agrarförderg.					1,0			1,0	1,0	1,0		1,0				5,0	5,0	5,0	
155	Tourismus (TSWE, Naturparks)																	1,0	1,0	
	Summe	1,0	1,0	2,0	5,0	13,0	1,0	13,0	22,0	34,0	43,50	11,0	7,5		1,0		155,00	160,00		
	Wald. Domanialverwaltung			1,0		2,0		1,0	2,0								6,0	6,0	5,0	
Stellenplan 2025		1,0	1,0	3,0	5,0	15,0	1,0	14,0	24,0	34,0	43,5	11,0	7,5		1,0		161,00			
Stellenplan 2024		1,0	1,0	3,0	6,0	15,0	1,0	14,0	23,0	35,0	42,5	9,0	12,5		1,0	2,0		166,00		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		1,0	1,0	3,0	6,0	15,0	1,0	13,0	22,0	34,5	34,0	8,0	11,0		1,0	2,0			152,50	

Die Beförderungsstellen sind im Stellenplan bereits vorhanden, tatsächlich besetzt und auch im Budget berücksichtigt.

Planstellen der Besoldungsgruppe A 9 BBesG (gehobener Dienst) können nach Besoldungsgruppe A 10 BBesG umgewandelt werden.

Stellenplan 2025

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil-HH Teilbudget	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach TVöD																			Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterung.
		15Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	W				
011	Verwaltungssteuerung und -service																							
	Stellenpool									3,0											3,0	3,0	3,0	
011.2	Personalmanagement								1,0	4,0	4,0										9,0	9,0	9,0	
011.3	Zentrale Dienste, Büro d. Kreisorgane, ZV						1,0	1,0				4,0	1,0	6,0							13,0	13,0	13,0	
011.4	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				1,0					1,9											2,9	2,9	2,9	
011.5	Rechtliche Beratung und Vertretung			1,0										1,5							2,5	2,5	2,5	
011.6	Finanzdienstleist., Beteiligungen						2,0	2,0		1,97	1,0	6,0		4,0							16,97	17,97	17,97	
011.7	Revision							1,0							1,0						2,0	2,0	2,0	
011.8	Förd. Chancengleichh.v.Frauen u.Männern					1,0		2,0				1,0									4,0	4,0	3,0	
011.9	Personalvertretung						1,0						0,5								1,5	1,5	0,5	
011.10	Gebäudewirtschaft				1,0	1,0	4,96	2,5		4,0	3,77	1,0	46,5	10,28	5,32	3,0	6,0	44,67			134,0	134,0	116,5	
011.11	Informationstechnik, Digitale Verwaltung					1,0	2,0	5,0		9,0	11,0			3,5							31,5	31,5	29,5	
021	Statistik und Wahlen																							
021.1	Statistische Angelegenheiten									0,03											0,03	0,03	0,03	
022	Ordnungsangelegenheiten																							
022.1/5	Ordnungs- und Gewerberecht; Kommunal							1,0			2,0			1,5							4,5	4,5	4,5	
022.2	Verkehr										1,0	3,0	8,62	7,56	0,5						20,68	19,68	17,18	
022.3	Wasser- und Bodenschutz					1,0		1,0						3,5							5,5	5,5	5,5	
022.4	Ausländerangelegenheiten							2,0			1,0	5,0		6,0							14,0	13,0	11,5	
026	Brandschutz					1,5	2,0						0,5								4,0	5,0	5,0	
027	Rettungsdienst	0,5						1,0	1,0	1,0	12,0	1,0									16,5	17,5	16,5	
028	Katastrophenschutz												0,5								0,5	0,5	0,5	
030	Grund- und Hauptschulen												2,67	14,33							17,0	17,0	17,0	
032	Realschulen, komb. GHR-Schulen												2,79	11,0							13,79	13,3	13,3	
033	Gymnasien, Kollegs												4,18	3,32							7,5	7,5	7,5	
034	Gesamtschulen												1,0	4,5							5,5	5,5	5,5	
035	Förderschulen												2,27	2,23							4,5	4,5	4,5	
036	Berufliche Schulen												1,0	4,81							5,81	6,3	6,3	
038	Fördermaßnahmen für Schüler (BAföG)																					1,0	0,0	
039	Sonstige schulische Aufgaben									1,0	1,0			5,27							7,27	7,27	7,27	
042	Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen									0,05											0,05	0,05	0,05	
045	Theater									0,05											0,05	0,05	0,05	
050	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII						1,05	1,0	17,71	2,0	0,5										22,26	22,26	20,48	
051	Grundsich. f. Arbeitsuchende n.SGB II					1,0	4,5	1,0	18,5			1,0	1,0								27,0	27,0	22,0	
052	Hilfen für Migranten						1,0	1,0	12,0			1,0	1,0								16,0	16,0	11,0	
055	Förderung v.Trägern d.Wohlfahrtspflege						0,35														0,35	0,35	0,35	
056	Unterhaltsvorschussleistungen					1,0			7,0		0,5		0,5	0,2							9,2	9,2	7,2	
057	Betreuungsleistungen									0,1				0,5							0,6	0,6	0,6	
059	Sonst.soiz.Hilfen u.Leist.(BeschäftigInit.)						1,35			10,85	1,0				0,1						13,2	13,2	12,2	
061	Förd.v.Kindern i.Tageseinr.u.i.Tagespfl.									1,5	0,15										1,75	1,75	1,75	
062	Jugendarbeit												0,75								0,75	0,75	0,75	
063	So.Leist.d.Kinder-/Jugend-/Familienhilfe					1,0	3,0	3,0	14,27	1,5	0,25		1,0	0,45							24,47	24,47	24,47	
066	So.Einr.d.Kind.-/Jug.-/Fam.Hilfe (EB ua.)											0,1		0,25							0,35	0,35	0,35	
072	Gesundheitseinr. (Sozialpsych. Dienst)									1,0	0,1										1,1	1,1	0,1	

Teil-HH Teilbudget	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach TVöD																			Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke, Erläuterung.
		15Ü	15	14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2Ü	2	W				
074	Maßnahmen der Gesundheitspflege																							
074.1	Gesundheitspflege, Gesundheitsaufsicht		2,0	0,5		1,0	2,0	1,0	1,0	1,0	7,3	0,5	5,53	4,27	2,67						28,77	28,77	27,27	
074.2	OrdnAufg.Veterinäraufs.Tiersch.Lebensm.Ü.		1,0							9,0	5,0	1,0		2,5							18,5	17,5	16,5	
081	Förderung des Sports				1,0			1,5		1,0	2,0										5,5	6,0	6,0	
091	Räuml. Planungs- u. Entwicklungsmaßn.						1,5	3,0	0,6			1,0			2,0						8,1	7,1	7,1	
101	Bauordnung und Bauaufsicht				1,0		7,7			1,0		0,5		5,07	0,5						15,77	15,77	15,77	
103	Denkmalschutz und -pflege						0,8														0,8	0,8	0,8	
117	Abfallwirtschaft	1,0				1,0	2,5			1,5	1,0	0,5		11,0							18,5	17,5	15,5	1x E9b ku E8
122	Kreisstraßen						2,0							0,2							2,2	2,2	2,2	
134	Naturschutz und Landschaftspflege					3,0	2,0	3,17				1,67		0,66	0,5						11,0	11,0	10,0	
151	Wirtschaftsförderung																							
151.2	Allg. landwirtsch. Aufgaben u.Agrarförderg.					1,0	7,0	3,0		1,0	8,0			4,0		1,0					25,0	25,0	21,5	
153	Haus Waldeck auf Norderney						1,0					2,0	1,0	1,0	0,5		3,0	2,0	0,5		11,0	11,0	8,0	
155	Tourismus (TSWE, Naturparks)										1,0										1,0			
Summe Stellenplan 2025		1,5	3,0	1,5	4,0	10,0	41,96	43,42	9,6	110,98	77,12	31,67	80,06	121,25	14,49	4,0	9,0	46,67	0,5		610,72			
Stellenplan 2024		2,5	2,0	2,5	2,0	9,0	39,0	40,25	8,6	113,2	75,35	37,25	46,85	139,39	28,83	4,0	11,0	47,0	0,5			609,22		
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen		2,5	1,5	2,5	2,0	9,0	39,0	34,75	8,6	102,2	70,35	34,47	43,85	127,39	27,83	4,0	8,5	35,0	0,5				553,94	

zuzüglich 10 nebenamtliche Fleischbeschauer bei TH 074.2

Stellenplan 2025

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil-HH	Bezeichnung	S 2	S 3	S 4	S 7	S 8a	S 8b	S 9	S 11a	S 11b	S 12	S 13	S 14	S 15	S 16	S 17	S 18	Arbeitnehmer zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen
Teilbudget																				
	Stellenpool												7,0					7,0	7,0	5,0
030	Grund- und Hauptschulen			36,0														36,0	36,0	28,5
032	Realschulen, komb. GHR-Schulen			4,0														4,0	4,0	4,0
034	Gesamtschulen			1,0														1,0	1,0	1,0
035	Förderschulen			1,0														1,0	1,0	1,0
039	Sonstige schulische Aufgaben										18,5			1,0				19,5	19,5	18,5
050	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII										1,2							1,2	1,2	1,2
052	Hilfen für Migranten										12,52							12,52	12,52	8,52
057	Betreuungsleistungen										1,0		4,0					5,0	5,0	5,0
061	Förd.v.Kindern i.Tageseinr.u.i.Tagespfl.												1,0	1,0		1,0		3,0	3,0	3,0
062	Jugendarbeit										2,0					1,0		3,0	3,0	3,0
063	So.Leist.d.Kinder-/Jugend-/Familienhilfe			1,0			2,0			2,0	11,5		33,15	2,0		2,35	1,0	55,0	55,0	52,0
066	So.Einr.d.Kind.-/Jug.-/Fam.Hilfe (EB ua.)										1,0						2,0	3,0	3,0	3,0
072	Gesundheitseinr. (Sozialpsych. Dienst)										0,5		5,36					5,86	4,86	4,86
074	Maßnahmen der Gesundheitspflege																			
074.1	Gesundheitspflege, Gesundheitsaufsicht									2,0	1,0		1,0					4,0	4,0	4,0
081	Förderung des Sports										0,5							0,5		
Summe Stellenplan 2025				43,0			2,0			4,0	49,72		51,51	4,0		4,35	3,0	161,58		
Stellenplan 2024				43,0			2,0			4,0	49,22		51,86	4,0		3,0	3,0		160,08	
Zahl der am 30.06.2024 besetzten Stellen				35,5			2,0			4,0	44,22		46,86	4,0		3,0	3,0			142,58

Stellenplan 2025

Teil D: Zusammenstellung

Teil-HH Teilbudget	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterung.
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	
011	Verwaltungssteuerung und -service										
	Stellenpool	9,0	10,0	19,0	9,0	10,0	19,0	4,0	8,0	12,0	
011.1	OG u.Dok.d.polit.Willensbild.Kreisorgane	4,0		4,0	5,0		5,0	5,0		5,0	
011.2	Personalmanagement	11,0	9,0	20,0	11,0	9,0	20,0	11,0	9,0	20,0	
011.3	Zentrale Dienste, Büro d. Kreisorgane	1,0	13,0	14,0	1,0	13,0	14,0	1,0	13,0	14,0	
011.4	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		2,9	2,9		2,9	2,9		2,9	2,9	
011.5	Rechtliche Beratung und Vertretung	2,5	2,5	5,0	2,5	2,5	5,0	2,5	2,5	5,0	
011.6	Finanzdienstleist., Beteiligungen	8,0	16,97	24,97	8,0	17,97	25,97	7,0	17,97	24,97	
011.7	Revision	14,0	2,0	16,0	14,0	2,0	16,0	13,0	2,0	15,0	
011.8	Förd. Chancengleichh.v.Frauen u.Männern		4,0	4,0		4,0	4,0		3,0	3,0	
011.9	Personalvertretung		1,5	1,5		1,5	1,5		0,5	0,5	
011.10	Gebäudewirtschaft	1,0	134,0	135,0	1,0	134,0	135,0	1,0	116,5	117,5	
011.11	Informationstechnik, Digitale Verwaltung	3,0	31,5	34,5	3,0	31,5	34,5	3,0	29,5	32,5	
021	Statistik und Wahlen										
021.1	Statistische Angelegenheiten		0,03	0,03		0,03	0,03		0,03	0,03	
022	Ordnungsangelegenheiten										
022.1/5	Ordnungs-und Gewerberecht;Kommunal	6,0	4,5	10,5	6,0	4,5	10,5	6,0	4,5	10,5	
022.2	Verkehr	7,0	20,68	27,68	8,0	19,68	27,68	8,0	17,18	25,18	
022.3	Wasser- und Bodenschutz	6,0	5,5	11,5	6,0	5,5	11,5	6,0	5,5	11,5	
022.4	Ausländerangelegenheiten	10,0	14,0	24,0	11,0	13,0	24,0	9,0	11,5	20,5	
026	Brandschutz	2,4	4,0	6,4	1,4	5,0	6,4	1,4	5,0	6,4	
027	Rettungsdienst	1,25	16,5	17,75	0,25	17,5	17,75	0,25	16,5	16,75	
028	Katastrophenschutz	2,35	0,5	2,85	2,35	0,5	2,85	2,35	0,5	2,85	
030	Grund- und Hauptschulen		53,0	53,0		53,0	53,0		45,5	45,5	
032	Realschulen, komb. GHR-Schulen		17,8	17,8		17,3	17,3		17,3	17,3	
033	Gymnasien, Kollegs		7,5	7,5		7,5	7,5		7,5	7,5	
034	Gesamtschulen		6,5	6,5		6,5	6,5		6,5	6,5	
035	Förderschulen		5,5	5,5		5,5	5,5		5,5	5,5	
036	Berufliche Schulen		5,8	5,8		6,3	6,3		6,3	6,3	
038	Fördermaßnahmen für Schüler (BAföG)					1,0	1,0				
039	Sonstige schulische Aufgaben	2,0	26,77	28,77	2,0	26,77	28,77	2,0	25,77	27,77	
042	Nichtwissenschaftl.Museen,Sammlungen		0,05	0,05		0,05	0,05		0,05	0,05	
045	Theater		0,05	0,05		0,05	0,05		0,05	0,05	
050	Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII	9,8	23,46	33,26	9,8	23,46	33,26	9,8	21,68	31,48	
051	Grundsich. f. Arbeitsuchende n.SGB II	8,5	27,0	35,5	8,5	27,0	35,5	7,0	22,0	29,0	
052	Hilfen für Migranten	1,6	28,52	30,12	1,6	28,52	30,12	1,6	19,52	21,12	

Teil-HH Teilbudget	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterung.
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	
055	Förderung v.Trägern d.Wohlfahrtspflege	1,05	0,35	1,4	1,05	0,35	1,4	1,05	0,35	1,4	
056	Unterhaltungsvorschussleistungen	0,25	9,2	9,45	0,25	9,2	9,45	0,25	7,2	7,45	
057	Betreuungsleistungen	0,05	5,6	5,65	0,05	5,6	5,65	0,05	5,6	5,65	
059	Sonst.soz.Hilfen u.Leist.(BeschäftigInit.)	2,55	13,2	15,75	2,55	13,2	15,75	1,55	12,2	13,75	
061	Förd.v.Kindern i.Tageseinr.u.i.Tagespfl.	0,85	4,75	5,6	0,85	4,75	5,6	0,85	4,75	5,6	
062	Jugendarbeit		3,75	3,75		3,75	3,75		3,75	3,75	
063	So.Leist.d.Kinder-/Jugend-/Familienhilfe	8,8	79,47	88,27	8,8	79,47	88,27	8,8	76,47	85,27	
066	So.Einr.d.Kind.-/Jug.-/Fam.Hilfe (EB ua.)	0,1	3,35	3,45	0,1	3,35	3,45	0,1	3,35	3,45	
072	Gesundheitseinr. (Sozialpsych. Dienst)	0,1	6,96	7,06	1,1	5,96	7,06	1,1	4,96	6,06	
074	Maßnahmen der Gesundheitspflege										
074.1	Gesundheitspflege, Gesundheitsaufsicht	4,85	32,77	37,62	4,85	32,77	37,62	4,85	31,27	36,12	
074.2	OrdnAufg.Veterinäraufs.Tiersch.Lebensm.Ü	7,0	18,5	25,5	8,0	17,5	25,5	7,0	16,5	23,5	
081	Förderung des Sports		6,0	6,0		6,0	6,0		6,0	6,0	
091	Räuml. Planungs- u. Entwicklungsmaßn.	5,0	8,1	13,1	6,0	7,1	13,1	6,0	7,1	13,1	
101	Bauordnung und Bauaufsicht	4,0	15,77	19,77	4,0	15,77	19,77	4,0	15,77	19,77	
102	Wohnbauförderung	1,0		1,0	1,0		1,0	1,0		1,0	
103	Denkmalschutz und -pflege		0,8	0,8		0,8	0,8		0,8	0,8	
117	Abfallwirtschaft	1,0	18,5	19,5	1,0	17,5	18,5	1,0	15,5	16,5	
122	Kreisstraßen		2,2	2,2		2,2	2,2		2,2	2,2	
134	Naturschutz und Landschaftspflege	3,0	11,0	14,0	3,0	11,0	14,0	3,0	10,0	13,0	
151	Wirtschaftsförderung										
151.2	Allg. landwirtsch. Aufgaben u.Agrarförderg.	5,0	25,0	30,0	5,0	25,0	30,0	5,0	21,5	26,5	
153	Haus Waldeck auf Norderney		11,0	11,0		11,0	11,0		8,0	8,0	
155	Tourismus (TSWE, Naturparks)		1,0	1,0	1,0		1,0	1,0		1,0	
	Wald. Domänialverwaltung	6,0		6,0	6,0		6,0	5,0		5,0	
insgesamt		161,0	772,3	933,3	166,0	769,3	935,3	152,5	696,52	849,02	

zuzüglich 10 nebenamtliche Fleischbeschauer bei TH 074.2

Stellenplan 2025

Teil E: Beamte im Vorbereitungsdienst, Auszubildende und Praktikanten

	1. Ausbildungsjahr	2. Ausbildungsjahr	3. Ausbildungsjahr	in 2025
Beamtenanwärter / Bachelor of Arts	9,0	8,0	6,0	8,0
Auszubildende	7,0	7,0	7,0	7,0
Praktikanten				25,0
Verwaltungsfachwirte	4,0	3,0	3,0	2,0
insgesamt	20,0	18,0	16,0	42,0

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen
- 1.000 EUR -

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2024	8.300				
2025	19.890	4.700			
Summe	28.190	4.700	0	0	0
Nachrichtlich in der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	34.943	13.852	11.189	0	0

 Verpflichtungsermächtigungen Landkreis Waldeck-Frankenberg				
Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
021-SF15.3 Strukturförd.;Zuw.Stadt Korbach z.Sanierg. Freibad	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
061-019E Grundh.Erneuerung K 19 OD Waldeck-Selbach	-650.000,00	0,00	0,00	0,00
061-022 Ausbau K 22 zw. Waldeck-Nieder-Werbe und -Scheid	-170.000,00	0,00	0,00	0,00
061-025J Grundh.Ern. K 25 in der OD Korbach Herrstr(Abst.)	-500.000,00	0,00	0,00	0,00
061-026E Grundh. Ern. in Edertal zw. Böhne u. Bergheim	-1.800.000,00	0,00	0,00	0,00
061-030E Grundh Erneuerg.K30 L3084 bis OD Vöhl-Marienhagen	-590.000,00	0,00	0,00	0,00
061-030F Grundh Erneuerg.K30 in der OD Vöhl-Marienhagen	-480.000,00	0,00	0,00	0,00
061-043A Ausbau K 43 i.d. Ortsdurchfahrt B.W.-Armsfeld	-715.000,00	0,00	0,00	0,00
061-043F Grundh. Ern. K 43 OD Bad Wildungen-Hundsorf	-345.000,00	0,00	0,00	0,00
061-050H Grundh.Erneuerg.K 50 OD Lichtenfels-Immighausen	-205.000,00	0,00	0,00	0,00
061-052E Grundh. Erneuerg. K 52 OD Lichtenfels-Immighausen	-305.000,00	0,00	0,00	0,00
061-063F Grundh.Erneu.K63 OD Diemelsee-Stormbruch	-750.000,00	0,00	0,00	0,00
061-068A Neubau Bahnbrücke im Zuge Sanierung Bahnstrecke	-100.000,00	-700.000,00	0,00	0,00
061-083F Grundh. Erneuerung K 83 in der OD Diemelst.-Rhoden	-1.100.000,00	0,00	0,00	0,00
061-099 Ausbau K 99 in der Ortsdurchfahrt Fkb.-Willersdorf	-750.000,00	0,00	0,00	0,00
061-151 Planung barrierefreie Bushaltestellen	-250.000,00	0,00	0,00	0,00
061R022-1 Planung Radweg K 22 nach Scheid	-170.000,00	0,00	0,00	0,00
061R052-1 Radweg Teilstück K52 bei Immighausen	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
064-10-902 GS Neuer Garten, B.Arolsen-InvGanztagsangBetreuung	-500.000,00	0,00	0,00	0,00
064-125-04 Wigand-Gerstenberg-Schule, Frankenberg - Neubau	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
064-130-04 Berliner Schule, Korbach - Neubau	-6.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
064-136-06 Westwallschule Korbach - Schulhofgestaltung	-250.000,00	0,00	0,00	0,00
064-138-03 MPS Goddelsheim - Neubau f. Grundschule	-3.900.000,00	-3.000.000,00	0,00	0,00
064-143-01 Henkelschule Vöhl - Sanierung Sporthalle	-360.000,00	0,00	0,00	0,00
064-272-16 Berufl. Schulen KB, Kasseler Str.-Schulhofgestaltu	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
064-310-06 Kreishaus Korbach - Technische Sanierung	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
065-DAKWF Sanier.Hallen-u.Dachabschn. Kompostwerk Flechtdorf	-2.800.000,00	0,00	0,00	0,00
065-KLA-F Kläranlage Flechtdorf	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
074-KATS Beschaffung für den Katastrophenschutz	-2.500.000,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	-28.190.000,00	-4.700.000,00	0,00	0,00

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2024	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts- jahres 2025	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushalts- jahres 2025
1	2	3	4
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen			
2.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0
2.2 Land	0	0	0
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0
2.4 Zweckverbänden und dergl.	0	0	0
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	14.088	23.412	27.362
2.6 Kreditmarkt	177.984	176.265	181.525
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0
Summe	192.072	199.677	208.887
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	30.000
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing	0	0	0
4.2 Sonstige	0	0	0
4.2.1 Inanspruchnahme von Mitteln der Rücklage "Unbebauter Grundbesitz Frankenberg" zur Liquiditätssicherung	2.572	1.869	1.869
Summe	2.572	1.869	1.869
Nachrichtlich			
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 aus Krediten			
5.11 Abfallwirtschaft	0	0	0
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5.21 Abfallwirtschaft	0	0	0
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0	0	0
7. Anteilige Schulden im Rahmen von Mitgliedschaften in Zweckverbänden	11.179	11.179	11.179
8. Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen	36.284	36.284	36.284
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	7.731	7.499	7.261

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1.000 EUR -

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts- jahres	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushalts- jahres
	2024	2025	2025
1	2	3	4
1. Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	28.752	1.778	0
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	42	0	0
1.3 Sonderrücklagen	0	0	0
1.4 Stiftungskapital	0	0	0
	28.794	1.778	-
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückLG gedeckt)	53.697 2.379	56.597 2.559	59.497 2.740
2.2 Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	12.641	13.088	13.747
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgelt- zahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	418	490	562
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	1.055	950	950
2.5 Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	12.434	12.434	12.434
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0	0	0
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0	0	0
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0	0	0
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0	0	0
2.10 Sonstige Rückstellungen	1.223	1.000	1.000
Summe	81.468	84.559	88.190

Übersicht über die den Fraktionen nach § 26a Abs. 4 der Hessischen Landkreisordnung zur Verfügung gestellten Mittel

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahres- rechnung	Erläute- rungen
	2025 EUR	2024 EUR	2023** EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 26a Abs. 4 HKO (TeilHH 0000 Kreisorgane)	211.000	204.750	189.900	
1.1 Sockelbetrag für die Fraktionen				
- von CDU, SPD (jährl. 4.500,00 €)				
- von FW, GRÜNE, AfD, FDP (jährl. 2.500,00 €)				
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke und Arbeitsstunden				
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 CDU-Fraktion insg.	57.789	55.764	51.712	
2.1.1 Personalkosten	44.423	42.529	38.477	
2.1.2 Sachkosten *)	13.366	13.235	13.235	
2.2 SPD-Fraktion insg.	54.469	52.542	48.720	
2.2.1 Personalkosten	41.990	40.180	36.358	
2.2.2 Sachkosten *)	12.479	12.362	12.362	
2.3 FW-Fraktion insg.	29.251	28.128	26.106	
2.3.1 Personalkosten	22.318	21.260	19.238	
2.3.2 Sachkosten *)	6.933	6.868	6.868	
2.4 GRÜNE-Fraktion insg.	29.251	28.128	26.106	
2.4.1 Personalkosten	22.318	21.260	19.238	
2.4.2 Sachkosten *)	6.933	6.868	6.868	
2.5 AfD-Fraktion insg.	19.290	20.094	18.628	
2.5.1 Personalkosten	15.017	15.410	13.944	
2.5.2 Sachkosten *)	4.273	4.684	4.684	
2.6 FDP-Fraktion insg.	20.950	20.094	18.628	
2.6.1 Personalkosten	16.234	15.410	13.944	
2.6.2 Sachkosten *)	4.716	4.684	4.684	

Anmerkung: Zusätzliche "geldwerte Leistungen" werden - außer nicht bezifferbaren Kosten für die Bereitstellung von Räumlichkeiten für die Durchführung von Fraktionssitzungen - nicht gewährt.

Erläut.: *) eine Aufteilung der Sachkosten nach "mit und ohne Öffentlichkeitsarbeit" ist nicht möglich
 **) Im Rechnungsergebnis sind Verrechnungen aus Rückzahlungen der Wahlperiode 2016-2021 enthalten

Anlage 5

zum Haushaltsplan 2025

Investitionsprogramm

2024 - 2028

Landkreis Waldeck-Frankenberg

 Investitionsprogramm 2024 - 2028 Landkreis Waldeck-Frankenberg					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
011-FUHRPK Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000,00 -100.000,00	-100.000,00 -100.000,00	-25.000,00 -25.000,00	-25.000,00 -25.000,00	0,00 0,00
011-KHBB Komm. Anteil an Invest. Kurhessenbahn, Str. KB-FKB 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000,00 -100.000,00	-100.000,00 -100.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
012-VERSRL Versorgungsrüchl. nach § 2 HVersRücklG 27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-212.500,00 -212.500,00	-226.800,00 -226.800,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
013-EDVG Erw.v.EDV-Geräten inkl. Vernetz., Telefonanlage 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-325.000,00 -325.000,00	-325.000,00 -325.000,00	-325.000,00 -325.000,00	-325.000,00 -325.000,00	-325.000,00 -325.000,00
013-EDVP Erwerb von EDV-Programmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-145.000,00 -145.000,00	-75.000,00 -75.000,00	-75.000,00 -75.000,00	-75.000,00 -75.000,00	-75.000,00 -75.000,00
021-DIGITP Förderung Digitalpakt Schulen 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	1.027.187,00 1.125.000,00 -97.813,00	4.085.474,00 4.196.668,00 -111.194,00	-130.850,00 0,00 -130.850,00	-130.850,00 0,00 -130.850,00	-130.850,00 0,00 -130.850,00
021-HANDW Strukturförderung; Zuw. an Kreishandwerkerschaft 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-150.000,00 -150.000,00	-150.000,00 -150.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
021-HESSEN Förderung Investitionsprg. i. R. der "HESSENKASSE" 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.890.000,00 1.890.000,00	1.130.000,00 1.130.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
021-INVP-K Investitionspauschale Kommunen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000.000,00 -2.000.000,00	-1.000.000,00 -1.000.000,00	-1.000.000,00 -1.000.000,00	-1.000.000,00 -1.000.000,00	-1.000.000,00 -1.000.000,00
021-KIP2-L Förderung Kommunalinvestitionsprogramm KIP II Land 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	55.700,00 55.700,00	55.700,00 55.700,00	55.700,00 55.700,00	55.700,00 55.700,00	55.700,00 55.700,00
021-SF00 kommunale Strukturförderung 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000,00 -100.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
021-SF02.1 Strukturförd.; Zuw. Stadt Bad Arolsen Sportzentrum 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000,00 -200.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
021-SF03.2 Strukturf.; Zuw. St.Bad Wild.Schwimmbad Heloponte 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-250.000,00 -250.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-250.000,00 -250.000,00
021-SF04.2 Strukturf.; Zuw.St.Battenbg.Gesundheitszentrum 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000,00 -100.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
021-SF10.1 Strukturf.; Zuw.St.Frankenau Gesundheitszentrum 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000,00 -100.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
021-SF15.3 Strukturförd.;Zuw.Stadt Korbach z.Sanierg. Freibad 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00 0,00	0,00 0,00	-200.000,00 -200.000,00 (-200.000,00)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
021-SIP-L Förderung nach Sonderinvestitionsprg. (SIP) Land 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	705.500,00 705.500,00	705.500,00 705.500,00	705.500,00 705.500,00	705.500,00 705.500,00	705.500,00 705.500,00
021-TSWE Beteiligung Touristik Service Waldeck-Ederbergland 27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-1.000,00 -1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
021-WALD Invest.-Maßn. Ferienhotel Haus Waldeck, Norderney 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-324.000,00 -300.000,00 -24.000,00	-229.000,00 -205.000,00 -24.000,00	-20.000,00 0,00 -20.000,00	-20.000,00 0,00 -20.000,00	-20.000,00 0,00 -20.000,00
021-ZIP-B Förderung nach Zukunftsinvestitionsprg. (ZIP) Bund 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	64.600,00 64.600,00	64.600,00 64.600,00	64.600,00 64.600,00	64.600,00 64.600,00	64.600,00 64.600,00
023-BREHM Brehm-Bibliothek - Investitionszuschuss a.Stiftung 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-6.200,00 55.800,00 -62.000,00	-19.000,00 171.000,00 -190.000,00	-3.600,00 32.400,00 -36.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
023-MUSEUM Kreishatmuseum - Philipp-Soldan Ausstellung 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.500,00 75.000,00 -115.500,00	-1.000,00 9.000,00 -10.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
026-EDVDIG Erwerb von EDV-Geräten i. R. DIGITALPAKT SCHULEN 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.883.753,00 -1.883.753,00	-766.000,00 -766.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
026-EDVG-S Erw.v.EDV-Geräten inkl.Vernetz.Telefonanl.-Schulen 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000,00 -200.000,00	-200.000,00 -200.000,00	-200.000,00 -200.000,00	-200.000,00 -200.000,00	-200.000,00 -200.000,00
026-EDVP-S Erwerb von EDV-Programmen - Schulen	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00

 Investitionsprogramm 2024 - 2028 Landkreis Waldeck-Frankenberg					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00
026-MOBILF Förderung Mobilfunk- Weiße Flecken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.650.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.650.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	0,00	0,00
031-BSK Berufl.Schulen KB u. BA - Einricht./IT-Ausst	-161.500,00	-223.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-161.500,00	-223.000,00	0,00	0,00	0,00
031-FS_KFZ Fahrzeuge Förderschulen	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
031-HVS Hans-Viessmann-Schule FKB - Einricht./IT-Ausst	-148.300,00	-224.085,00	-21.300,00	-21.300,00	-21.300,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-148.300,00	-224.085,00	-21.300,00	-21.300,00	-21.300,00
031-INKL Zuw.Land.Entlast.d.Komm.im B.inklusionsrelev.Aufg.	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
031-JVS Betriebsausstattungen Jugendverkehrsschule	-3.000,00	-3.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00	-3.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
031-MZ Medienzentrum - Erw.v.bewegl. Sachen d.Anlageverm.	-15.000,00	-18.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-15.000,00	-18.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00
032-GREENT Green Trails Waldeck-Frankenberg	-140.000,00	25.975,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	235.000,00	82.225,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-375.000,00	-56.250,00	0,00	0,00	0,00
032-VER Zuschüsse für Maßnahmen der Vereine	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
041-PFLHOT Ausleihungen an das Pflegehotel Willingen	88.750,00	88.750,00	88.750,00	88.750,00	88.750,00
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	88.750,00	88.750,00	88.750,00	88.750,00	88.750,00
042-KB Investive Landesförd.v.Tageseinr.(kleine Bauförd.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00
042-KIB23 Zuw. Landesprg. Kinderbetreuung 2021 - 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	500.000,00	342.604,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-500.000,00	-342.604,00	0,00	0,00	0,00
042-KIB24 Zuw. Landesprg. Kinderbetreuung 2020 - 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	298.414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-298.414,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042-KIBF21 Zuw.InvestPrg Kinderbetreuungsfinanzierung 2020-21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	445.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-445.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
042-KITA Zuweisungen für Kindertagesstätten	-850.000,00	-570.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-850.000,00	-570.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00
061-003D Grundh.Erneu. K 3 v. Volkm.-Hörle b. Landesgr. NRW	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	0,00
061-007A Anb.K7 b.B.A.-Wetterburg an eh.B450 i.Z.OU Wetterb	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061-019D Grundh.Erneuerung K 19 v.Waldeck-Selbach bis B 485	-540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061-019E Grundh.Erneuerung K 19 OD Waldeck-Selbach	-810.000,00	0,00	-650.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-810.000,00	0,00	-650.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-650.000,00)	0,00	0,00
061-021D Grundh. Erneuerung K 21 OD Waldeck-Ober-Werbe	0,00	0,00	0,00	-230.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-230.000,00	0,00
061-022 Ausb.K 22 zw.W.Nd.Werbe u.-Scheid inkl.Rad-/Gehweg	-150.000,00	-45.000,00	-175.000,00	-175.000,00	-560.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	125.000,00	325.000,00	325.000,00	1.040.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000,00	-170.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-1.600.000,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-170.000,00)	0,00	0,00
061-025A Ausbau K 25 v. Vöhl-Hof Lauterb. b. Abzw. K29	-200.000,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	300.000,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00

 Investitionsprogramm 2024 - 2028 Landkreis Waldeck-Frankenberg					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000,00	-1.250.000,00	0,00	0,00	0,00
061-025L Grundh.Ern.K25 i.d.OD KB v.KVP Südring b. OD-Stein	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.100.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.100.000,00
061-026D Grundh. Erneuerg. in der OD Edertal-Böhne	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061-026E Grundh. Ern. in Edertal zw. Böhne u. Bergheim	0,00	0,00	-1.800.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-1.800.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.800.000,00)	0,00	0,00
061-029F Grundh.Ern. K 29 OD Vöhl-Thalitter - Abzw. K 25	-250.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00
061-030E Grundh Erneuerg.K30 L3084 bis OD Vöhl-Marienhagen	0,00	0,00	-590.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-590.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-590.000,00)	0,00	0,00
061-030F Grundh Erneuerg.K30 in der OD Vöhl-Marienhagen	0,00	0,00	-480.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-480.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-480.000,00)	0,00	0,00
061-040F Grundh. Erneuerg. K 40 OD Bad Wild. (1. BA)	0,00	0,00	-450.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-450.000,00	0,00	0,00
061-040G Grundh. Erneuerg. K 40 OD Bad Wild. (2. BA)	0,00	0,00	0,00	-680.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-680.000,00	0,00
061-043 Ausbau K 43 zw.Haina-Fischbach u.B.W.-Armsfeld	971.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	971.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061-043A Ausbau K 43 i.d. Ortsdurchfahrt B.W.-Armsfeld	0,00	-135.000,00	-715.000,00	-550.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-135.000,00	-715.000,00	-550.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-715.000,00)	0,00	0,00
061-043F Grundh. Ern. K 43 OD Bad Wildungen-Hundsorf	-200.000,00	-30.000,00	-345.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000,00	-30.000,00	-345.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-345.000,00)	0,00	0,00
061-050A Ausbau K 50 zw. Lfs-Immigh. u. Korbach-Ober-Ense	-300.000,00	-450.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.200.000,00	1.350.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.500.000,00	-1.800.000,00	0,00	0,00	0,00
061-050B Ausbau K 50 Ortslage Ober-Ense-Nordenbeck	0,00	0,00	0,00	-430.000,00	-430.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-430.000,00	-430.000,00
061-050H Grundh.Erneuerg.K 50 OD Lichtenfels-Immighausen	0,00	-205.000,00	-205.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-205.000,00	-205.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-205.000,00)	0,00	0,00
061-050I Grundh.Ern. K 50 Lfs.-Immighsn.-Fürstenberg Teilb.	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
061-052E Grundh. Erneuerg. K 52 OD Lichtenfels-Immighausen	0,00	-305.000,00	-305.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-305.000,00	-305.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-305.000,00)	0,00	0,00
061-052F Grundh. Erneuerg. K 52 OD Vöhl-Thalitter	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-400.000,00
061-053 Ausbau K 53 in der Ortsdurchfahrt Vöhl-Dorfitter	-50.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	-800.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000,00	0,00	0,00	-400.000,00	-800.000,00
061-059 Ausbau K 59 v.Vöhl-Asel-Süd bis zur K 62	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
061-063F Grundh.Erneuerg.K63 OD Diemelsee-Sturmbruch	0,00	0,00	-750.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-750.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-750.000,00)	0,00	0,00
061-068A Neubau Bahnbrücke im Zuge Sanierung Bahnstrecke	0,00	0,00	-100.000,00	-700.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-100.000,00	-700.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-100.000,00)	(-700.000,00)	0,00
061-076 Ausbau K 76 v.KP L 3078 b.D'see-Adorf n.Bornkosten	-100.000,00	-1.300.000,00	0,00	0,00	0,00

 Investitionsprogramm 2024 - 2028 Landkreis Waldeck-Frankenberg					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000,00	-1.300.000,00	0,00	0,00	0,00
061-083F Grundh. Erneuerung K 83 in der OD Diemelst.-Rhoden	0,00	0,00	-1.100.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0,00	-1.100.000,00 (-1.100.000,00)	0,00	0,00
061-084E Grundh.Erneuerg.K84 OD Diemelstadt-Helmighausen	-320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-320.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061-084F Grundh.Erneuerg.K84 OD Diemelstadt-Hesperinghausen	0,00	-610.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-610.000,00	0,00	0,00	0,00
061-092D Grundh.Ern. K 92 zw.FKB-Viermünden u.Vöhl-Oberorke	0,00	0,00	0,00	0,00	-525.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	0,00	975.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500.000,00
061-093D Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Viermünden	-1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061-093F Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Schreufa	0,00	-590.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-590.000,00	0,00	0,00	0,00
061-099 Ausbau K 99 in der Ortsdurchfahrt Fkb.-Willersdorf	0,00	0,00	-262.500,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	487.500,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	0,00	-750.000,00 (-750.000,00)	0,00	0,00
061-101H Grundh.Ern.K 101 zw.B 253 u. Haina-Altenhaina	-1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061-103E Grundh.Ern. K 103 Haina-Halgehsn. u.Abzweig K 105	0,00	0,00	0,00	0,00	-620.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-620.000,00
061-115A Neubau der Brücke über die Eder (Planung)	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00
061-117 Ausbau K 117 zw.Abzw.Burgwald u.Abzw.Wiesenfeld	300.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	300.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061-119D Grundh. Erneuerg. K 119 OD Battenberg	0,00	0,00	0,00	-665.000,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	1.235.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-1.900.000,00	0,00
061-119G Grundh.Ern. K119 Battenb. Kreuzungsber. K119/L3478	-50.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	330.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000,00	-450.000,00	0,00	0,00	0,00
061-150 Sonstige Maßnahmen an Kreisstraßen	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
061-151 Planung barrierefreie Bushaltestellen	-175.000,00	0,00	-175.000,00	-175.000,00	-175.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000,00	0,00	325.000,00	325.000,00	325.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-185.000,00	0,00	-500.000,00 (-250.000,00)	-500.000,00	-500.000,00
061-FSB Förd. baulicher Invest. an Gebäuden u.Grundstücken	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061-KIPL-S Förd. Kommunalinvestitionsprg. Land f.Kreisstraßen	118.400,00	118.400,00	118.400,00	118.400,00	118.400,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	118.400,00	118.400,00	118.400,00	118.400,00	118.400,00
061-NAT Zuweisungen für den Ankauf von Biotopen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00
061R0000 Kreisweite Radwegweisung (Planung)	-190.000,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000,00	63.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
061R022-1 Planung Radweg K 22 nach Scheid	-120.000,00	-45.000,00	-227.500,00	-455.000,00	-455.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	180.000,00	125.000,00	422.500,00	845.000,00	845.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-300.000,00	-170.000,00	-650.000,00 (-170.000,00)	-1.300.000,00	-1.300.000,00
061R050-7 Radweg K 50	-320.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00

 Investitionsprogramm 2024 - 2028 Landkreis Waldeck-Frankenberg					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	480.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00
061R052-1 Radweg Teilstück K52 bei Immighausen	0,00	-230.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-230.000,00	-200.000,00 (-200.000,00)	0,00	0,00
061R091-1 Lückenschluss Diemelradweg (inkl. 2 Brücken)	-400.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	600.000,00	900.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.000.000,00	-1.200.000,00	0,00	0,00	0,00
061R1000 Bau Radwege entlang Kreisstraßen	0,00	0,00	-500.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-500.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
061R118-1 Brücke über Eder K118 Birkenbringh.-Haine	0,00	-10.000,00	0,00	-525.000,00	-525.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	975.000,00	975.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00
061-RADW Nahmobilität - Radwege	-750.000,00	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061-SMF Soziale Mietwohnraumförderung	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00
062-GEOPAR Investitionen Geopark	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00
064-10-1 GS - Erw.v.bewegl.Sach.d.AV./inkl.f.Schulsozialarb	-150.000,00	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-150.000,00	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00
064-10-2 Alle Schulformen (Planungsansatz) - DIGITALPAKT	-200.000,00	-737.808,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000,00	-737.808,00	0,00	0,00	0,00
064-10-4 Alle Schulformen - Inklusionsvorhaben	-250.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
064-10-6 Grundschulen - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	-400.000,00	-300.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000,00	-300.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
064-10-713 GS Bottendorf, Burgw.-Sanierg.klein.Schulstandorte	-50.000,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000,00	0,00	-350.000,00	0,00	0,00
064-10-716 GS Wrexen, Diemelst. -Sanierg.klein.Schulstandorte	0,00	0,00	-700.000,00	-650.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-700.000,00	-650.000,00	0,00
064-10-9 Alle Schulf.-Inv.Ganztagsang.,Betr.GS,P.f.d.Nachm.	-400.000,00	820.000,00	820.000,00	810.000,00	-750.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	1.570.000,00	1.570.000,00	1.560.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00
064-10-902 GS Neuer Garten, B.Arolsen-InvGanztagsangBetreuung	0,00	-500.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-500.000,00	-500.000,00 (-500.000,00)	0,00	0,00
064-109-07 Helenentalschule Bad Wildungen - Generalsanierung	41.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	41.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-10-912 GS Bromskirchen - Invest. Ganztagsang., Betreuung	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00
064-10-916 GS Wrexen, Diemelstadt -Inv.Ganztagsang.,Betreuung	-250.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000,00	-1.200.000,00	-1.200.000,00	0,00	0,00
064-10-921 Regenbogenschule FKB-Invest.Ganztagsang.,Betreuung	350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-10-922 GS Geismar, FKB - Invest.Ganztagsang.Betreuung	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
064-118-01 Gundscheule Edertal - Generalsanierung Schule	0,00	-280.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-280.000,00	0,00	0,00	0,00
064-121-01 Regenbogenschule FKB-Ausb.Brandabschn.+Treppensan.	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00

 Investitionsprogramm 2024 - 2028 Landkreis Waldeck-Frankenberg					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
064-125-04 Wigand-Gerstenberg-Schule, Frankenberg - Neubau 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-500.000,00 -500.000,00	-100.000,00 -100.000,00	-400.000,00 -400.000,00 (-400.000,00)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
064-127-01 GS Haina - Sanierung (Planung) 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	-500.000,00 -500.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
064-129-07 Möllenbachschule Hatzfeld - Sanierung 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-425.000,00 -425.000,00
064-130-04 Berliner Schule, Korbach - Neubau 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-3.000.000,00 0,00 -3.000.000,00	-6.900.000,00 500.000,00 -7.400.000,00	-5.853.820,00 146.180,00 -6.000.000,00 (-6.000.000,00)	-1.000.000,00 0,00 -1.000.000,00 (-1.000.000,00)	0,00 0,00 0,00 0,00
064-133-05 Humboldtschule KB-Sanierg.WC u. Brandschutzkonzept 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	12.000,00 12.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
064-135-03 Schule Marker Breite, KB - Ersatzbau Pavillon 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000,00 -200.000,00	0,00 0,00	-300.000,00 -300.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
064-136-06 Westwallschule Korbach - Schulhofgestaltung 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00 0,00	-250.000,00 -250.000,00	-250.000,00 -250.000,00 (-250.000,00)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
064-138-03 MPS Goddelsheim - Neubau f. Grundschule 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-400.000,00 -400.000,00	-1.000.000,00 -1.000.000,00	-3.900.000,00 -3.900.000,00 (-3.900.000,00)	-3.000.000,00 -3.000.000,00 (-3.000.000,00)	0,00 0,00 0,00
064-140-01 Neubau Grundschule Twistetel (Planung) 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	-100.000,00 -100.000,00	-400.000,00 -400.000,00	0,00 0,00
064-142-01 Ederseeschule Herzshn - San. Heizungsanlage 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000,00 -250.000,00	-360.000,00 -360.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
064-142-02 Ederseeschule Herzshn - Brandschutzmaßnahmen 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	-70.000,00 -70.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
064-143-01 Henkelschule Vöhl - Sanierung Sporthalle 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	10.350,00 10.350,00 0,00	-81.115,00 88.885,00 -170.000,00	-360.000,00 0,00 -360.000,00 (-360.000,00)	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
064-143-02 Henkelschule Vöhl - Ern. Sportboden/Fußbodenheiz. 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000,00 50.000,00 -200.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
064-143-03 Verkauf der alten Grundschule Vöhl 08 8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz. 21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00 0,00 0,00	83.127,00 50.000,00 33.127,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
064-144-08 Kugelsburgschule Volkmarsen - Neubau 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000,00 -500.000,00	-100.000,00 -100.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
064-261-09 Gustav-Stresem.-Sch.BW-Schulhofsanierung/-gestalt. 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.000,00 0,00 -19.000,00	-10.000,00 60.000,00 -70.000,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
064-261-10 Gustav-Stresemann-Sch.BW-Sanierg.kleine Sporthalle 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	-200.000,00 -200.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
064-270-06 Hans-Viessm.-Sch.B.W.-Verort.a.Standort Ense-Sch. 26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	-250.000,00 -250.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
064-271-12 Hans-Viessmann-Schule FKB - Gebäude 6 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-60.000,00 -60.000,00	0,00 0,00
064-272-12 Berufl. Schulen KB, Kasseler Str.-Generalsanierung 20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr. 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.130.000,00 370.000,00 -2.500.000,00	458.009,00 458.009,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
064-272-15 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. - Sanierung (MZ) 25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00	-300.000,00 -300.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
064-272-16 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. - Schulhofgestalt	0,00	-92.000,00	-92.000,00	0,00	0,00

 Investitionsprogramm 2024 - 2028 Landkreis Waldeck-Frankenberg					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	108.000,00	108.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	0,00	-200.000,00	-200.000,00 (-200.000,00)	0,00	0,00
064-274-02 Veräußerung 5er-Pavillon inkl. Grundstück	318.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	318.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-281-01 Mathias-Bauer-Sch.,B.W.-Plan.n.Standort a.d.Ense	-500.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
064-284-09 Paul-Zimmermann-Schule KB - Generalsanierg. Schule	0,00	0,00	-300.000,00	-200.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-300.000,00	-200.000,00	0,00
064-291-11 Gesamtschule Edertal - Generalsanierung	-100.000,00	-350.000,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000,00	-350.000,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00
064-292-02 Uplandschule Willingen - Schulhofplanung/-gestalt.	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-292-03 Uplandschule Willingen - Sanierung Gebäude A	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
064-30-1 Kreishäuser - Reinigungsgeräte	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
064-30-2 Beschaff. v. Einrichtungsgegenst. f. d. Verwaltung	-30.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-50.000,00	-50.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-50.000,00	-50.000,00
064-30-5 Kreishäuser - Beschaffung v. Arbeitsfzg. u.Geräten	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
064-30-6 Kreishäuser - Kleinere Baumaßnahmen	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
064-310-05 Verwaltungsstelle FKB - Techn. Hochschule Mittelh.	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-310-06 Kreishaus Korbach - Technische Sanierung	-1.229.170,00	-2.500.000,00	-1.000.000,00	51.975,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	51.975,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen)	-1.229.170,00	-2.500.000,00	-1.000.000,00 (-1.000.000,00)	0,00	0,00
064-310-08 Kreishaus Korbach - Betriebskantine	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
064-310-11 Verwaltungsstelle FKB - Neukonz. Anb.Torwärterhs.	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	0,00
064-310-13 Kreishaus Korbach - Parkplatzgest. mit Schranken	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-200.000,00
064-310-14 Verwaltungsstelle FKB-Tech.Hochsch.-Zuweis.St.FKB	-425.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-425.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-320-01 Einrichtung. f.Verwaltungsangehörige - Ferienheime	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
064-400-01 Gemeinschaftsunterk.f.geflüchtete Menschen	-900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-400-02 Gemeinschaftsunterkunft	-1.733.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.733.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-600-10 Alle Schulformen - Grundstückserwerb	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
064-600-12 Alle Schulf.-PlanKost.f.neue Baumaßn.u.Energieman.	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
064-69-1 Gymnasien - Erw. v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.	-145.000,00	-60.000,00	-130.000,00	-60.000,00	-60.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-145.000,00	-60.000,00	-130.000,00	-60.000,00	-60.000,00
064-69-6 Gymnasien - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	-40.000,00	-40.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000,00	-40.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00
064-79-5 Berufliche Schulen - Neuanschaff. v.Kleintraktoren	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
064-89-1 Förderschulen - Erw. v.bewegl. Sach. d.Anlageverm.	-22.000,00	-28.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00

 Investitionsprogramm 2024 - 2028 Landkreis Waldeck-Frankenberg					
Nr. Bezeichnung	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-22.000,00	-28.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
064-950-02 Bebauter Grundbesitz Waldeck-Frankenberg	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0,00	180.000,00	0,00	0,00	0,00
064-99-1 Gesamtschulen - Erw. v.bewegl.Sachen d.Anlageverm.	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
064-99-6 Gesamtschulen - Einmal. kl. Baumaßn.	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
065-BGA-BW Geschäftsausstattung MUS Bad Wildungen	-7.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-7.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
065-BGA-F Geschäftsausstattung Flechtdorf	0,00	-10.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-10.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
065-BGA-G Geschäftsausstattung MUS Geismar	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
065-BGA-KF Geschäftsausstattung Kläranlage Flechtdorf	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.000,00	-2.000,00	0,00	0,00	0,00
065-DAKWF Sanier.Hallen- u.Dachabschn. Kompostwerk Flechtdorf	0,00	-250.000,00	-2.800.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000,00	-2.800.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-2.800.000,00)	0,00	0,00
065-ESCH-F Platz und Halle Elektroschrott Flechtdorf	-70.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-70.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00
065-FZ-F Fahrzeuge Flechtdorf	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
065-GAS-F Gasverwertung Flechtdorf	-50.000,00	-34.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-50.000,00	-34.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
065-GEB FD Ausbau Betriebsgebäude Flechtdorf	-342.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-342.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
065-GEB-G Betriebsgebäude Geismar	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
065-KLA-F Kläranlage Flechtdorf	-233.000,00	-300.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-233.000,00	-300.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.000.000,00)	0,00	0,00
074-FSCH Feuerschutzmaßnahmen	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00
074-FW Zusch.an Gemeind.f. Feuerwehren m.besond. Aufgaben	-340.450,00	-420.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-353.450,00	-420.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
074-KATS Beschaffungen für den Katastrophenschutz	-2.157.500,00	-2.558.000,00	-2.502.500,00	-2.500,00	-2.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.157.500,00	-2.558.000,00	-2.502.500,00	-2.500,00	-2.500,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-2.500.000,00)	0,00	0,00
074-LFSB Betriebs- und Geschäftsausstattung Leitfunkstelle	-71.000,00	-81.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-71.000,00	-81.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
074-LFSL Lizenzen Leitfunkstelle	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtsumme Auszahlungen	-42.525.900,00	-40.340.741,00	-40.942.650,00	-20.651.650,00	-16.856.650,00
Gesamtsumme Einzahlungen	13.649.914,00	15.958.468,00	5.999.530,00	6.799.925,00	5.667.950,00
Gesamtsumme	-28.875.986,00	-24.382.273,00	-34.943.120,00	-13.851.725,00	-11.188.700,00

Haushaltssicherungskonzept

nach § 92a Abs. 1 HGO

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Elektronisches Haushaltssicherungskonzept 2025

2025

HSK vom	21.02.2025			
Name der Kommune	Waldeck-Frankenberg		GKZ	06635000
Postanschrift	Str.	Südring	Nr.	2
	PLZ	34497	Ort	Korbach
Gesetzliche(r) Vertreter(in)	Jürgen van der Horst			
Amtsbezeichnung	Landrat			
Fachlicher Ansprechpartner	Frau Almut Stark			
Funktion	Fachdienstleiterin Finanzen und Beteiligungen			
Telefon	+49 561 954-1383			
E-Mail-Adresse	almut.stark@lkwafkb.de			

Verabschiedung durch die Vertretungskörperschaft erfolgte am: 21.02.2025


 Unterschrift

Anlage:

Beschluss der Vertretungskörperschaft: 1 Seite

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023: 159.189

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Produktbereiche für die Jahre 2024 und 2025

		Haushaltsansatz 2024 in Euro		Hochrechnung 2024 in Euro		Haushaltsansatz 2025 in Euro		Hochrechnung 2025 in Euro	
		Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner
01	Innere Verwaltung	-27.676.971,00	-173,86	-27.153.305,40	-170,57	-28.398.598,00	-178,40	-28.398.598,00	-178,40
02	Sicherheit und Ordnung	-3.642.946,00	-22,88	-3.674.946,00	-23,09	-4.811.953,00	-30,23	-4.811.953,00	-30,23
03	Schulträgeraufgaben	8.771.598,00	55,10	7.827.102,45	49,17	9.746.562,00	61,23	9.746.562,00	61,23
04	Kultur und Wissenschaft	-1.325.683,00	-8,33	-1.355.861,91	-8,52	-1.331.690,00	-8,37	-1.331.690,00	-8,37
05	Soziale Leistungen	-38.927.588,00	-244,54	-36.991.088,00	-232,37	-43.463.196,00	-273,03	-43.463.196,00	-273,03
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-33.629.117,00	-211,25	-34.640.964,53	-217,61	-41.197.721,00	-258,80	-41.197.721,00	-258,80
07	Gesundheitsdienste	-9.821.947,00	-61,70	-12.151.547,00	-76,33	-12.454.848,00	-78,24	-12.454.848,00	-78,24
08	Sportförderung	-958.319,00	-6,02	-941.319,00	-5,91	-947.956,00	-5,95	-947.956,00	-5,95
09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformationen	-623.549,00	-3,92	-617.549,00	-3,88	-478.385,00	-3,01	-478.385,00	-3,01
10	Bauen und Wohnen	-1.096.313,00	-6,89	-755.763,00	-4,75	-904.419,00	-5,68	-904.419,00	-5,68
11	Ver- und Entsorgung	3.901.856,00	24,51	4.080.656,00	25,63	4.293.387,00	26,97	4.293.387,00	26,97
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-9.604.911,00	-60,34	-10.642.011,00	-66,85	-10.766.198,00	-67,63	-10.766.198,00	-67,63
13	Natur- und Landschaftspflege	-1.458.983,00	-9,17	-1.366.283,00	-8,58	-1.298.547,00	-8,16	-1.298.547,00	-8,16
14	Umweltschutz	-98.809,00	-0,62	-98.809,00	-0,62	-301.996,00	-1,90	-301.996,00	-1,90

		Haushaltsansatz 2024 in Euro		Hochrechnung 2024 in Euro		Haushaltsansatz 2025 in Euro		Hochrechnung 2025 in Euro	
		Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner
15	Wirtschaft und Tourismus	-2.361.872,00	-14,84	-2.321.349,95	-14,58	-2.475.325,00	-15,55	-2.475.325,00	-15,55
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	91.579.700,00	575,29	92.377.200,00	580,30	108.258.175,00	680,06	108.258.175,00	680,06
GH	Summe: Gesamthaushalt	-26.973.854,00	-169,45	-28.425.838,34	-178,57	-26.532.708,00	-166,67	-26.532.708,00	-166,67

Veränderungen

Ordentliches Ergebnis		Ordentliches Ergebnis je Einwohner	
Veränderung (vorl.) Ergebnis zu Plan 2024		-1.451.984,34	-9,12
Veränderung Prognose zu Plan 2025		0,00	0,00

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023: 159.189

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Produktbereiche für die Jahre 2026 bis 2028

		Haushaltsansatz 2026 in Euro		Haushaltsansatz 2027 in Euro		Haushaltsansatz 2028 in Euro	
		Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner
01	Innere Verwaltung	-28.257.976,00	-177,51	-28.626.206,00	-179,83	-28.984.899,00	-182,08
02	Sicherheit und Ordnung	-4.919.969,00	-30,91	-5.030.380,00	-31,60	-5.143.283,00	-32,31
03	Schulträgeraufgaben	9.795.571,00	61,53	9.794.570,00	61,53	9.793.560,00	61,52
04	Kultur und Wissenschaft	-1.350.343,00	-8,48	-1.360.089,00	-8,54	-1.369.936,00	-8,61
05	Soziale Leistungen	-42.657.531,00	-267,97	-42.865.772,00	-269,28	-43.078.628,00	-270,61
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-41.006.885,00	-257,60	-41.117.582,00	-258,29	-41.231.079,00	-259,01
07	Gesundheitsdienste	-11.865.215,00	-74,54	-11.998.400,00	-75,37	-12.174.376,00	-76,48
08	Sportförderung	-972.909,00	-6,11	-989.903,00	-6,22	-1.007.172,00	-6,33
09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformationen	-493.494,00	-3,10	-508.940,00	-3,20	-524.741,00	-3,30
10	Bauen und Wohnen	-754.775,00	-4,74	-680.689,00	-4,28	-607.182,00	-3,81
11	Ver- und Entsorgung	4.319.709,00	27,14	4.352.111,00	27,34	4.384.579,00	27,54
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-10.929.533,00	-68,66	-11.195.048,00	-70,33	-11.463.208,00	-72,01
13	Natur- und Landschaftspflege	-1.318.112,00	-8,28	-1.338.046,00	-8,41	-1.358.367,00	-8,53
14	Umweltschutz	-308.417,00	-1,94	-314.968,00	-1,98	-321.653,00	-2,02
15	Wirtschaft und Tourismus	-2.615.934,00	-16,43	-2.683.563,00	-16,86	-2.707.017,00	-17,01
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	117.751.400,00	739,70	122.419.999,00	769,02	126.526.008,00	794,82
GH	Summe: Gesamthaushalt	-15.584.413,00	-97,90	-12.142.906,00	-76,28	-9.267.394,00	-58,22

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023: 159.189

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Finanzhaushalt für die Jahre 2024 und 2025

	Haushaltsan- satz 2024 in Euro	in Euro/EW	Hochrech- nung 2024 in Euro	in Euro/EW	Haushaltsan- satz 2025 in Euro	in Euro/EW	Hochrech- nung 2025 in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.823.861,00	1.965,11	313.909.161	1.971,93	333.765.668,00	2.096,66	333.765.668,00	2,096,66
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	327.446.924,00	2.056,97	329.984.208	2.072,91	348.026.813,00	2.186,25	348.026.813,00	2.186,25
Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.623.063,00	-91,86	-16.075.047	-100,98	-14.261.145,00	-89,59	-14.261.145,00	-89,59
Ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	14.589.825,00	91,65	14.589.825	91,65	15.738.854,00	98,87	15.738.854,00	98,87
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-29.212.888,00	-183,51	-30.664.872	192,63	-29.999.999,00	-188,46	-29.999.999,00	-188,46
Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	29.348.359,68	184,36	29.348.359,68	184,36	135.471,68	0,85	135.471,68	0,85
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	--		--		--		--	
Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist	-29.212.888,00	-183,51	-30.664.872	192,63	-29.999.999,00	-188,46	-29.999.999,00	-188,46

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023: 159.189

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Finanzhaushalt für die Jahre 2026 bis 2028

	Haushaltsansatz 2026 in Euro	in Euro/E W	Haushaltsan- satz 2027 in Euro	in Euro/EW	Haushaltsan- satz 2028 in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	345.914.115,00	2.172,98	352.257.308	2.212,82	358.124.570,00	2.249,68
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.978.914,00	2.192,23	351.505.470	2.208,10	354.118.321,00	2.224,52
Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.064.799,00	-19,25	751.838	4,72	4.006.249,00	25,17
Ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	15.912.100,00	99,96	15.691.700	98,57	15.439.400,00	96,99
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-18.976.899,00	-119,21	-14.939.862	-93,85	-11.433.151,00	-71,82
Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	-29.864.527,32	-187,60	-48.841.426,32	-306,81	-63.781.288,32	-400,66
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	--		--		--	
Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist	-18.976.899,00	-119,21	-14.939.862	-93,85	-11.433.151,00	-71,82

Ausgewählte Finanzinformationen

1 Kostendeckungsquoten

Abfallwirtschaft

Aufgabenbereich	Haushaltsansatz	Hinweise
Ordentliche Erträge einschl. Finanzerträge und interne Leistungsverrechnung	10.379.440,00	
Ordentliche Aufwendungen einschl. Finanzaufwendungen und interne Leistungsverrechnung	10.626.049,00	
Aufwandsdeckungsquote in %	97,67	

Die Verzinsung des Anlagekapitals erfolgt kalkulatorisch mit 3,5 v. H.

Rechnungsprüfungsamt (Revision)

Aufgabenbereich	Haushaltsansatz	Hinweise
Ordentliche Erträge ohne Finanzerträge und interne Leistungsverrechnung	454.067,00	
Ordentliche Aufwendungen ohne Finanzaufwendungen und interne Leistungsverrechnung	2.334.946,00	
Aufwandsdeckungsquote in %	19,44	

2 Infrastruktureinrichtungen

Volkshochschule

Der Landkreis Waldeck-Frankenberg plant im Jahr 2025 Personal- und Sachkostenzuschüsse in Höhe von 894.000 EUR an die Volkshochschule Waldeck-Frankenberg zu gewähren.

Museum

Aufgabenbereich	Haushaltsan- satz	Hinweise
Ordentliche Erträge	1.050,00	
Ordentliche Aufwendungen	32.050,00	
Aufwandsdeckungsgrad Museum	3,27	

Erträge und Aufwendungen entstehen für das Kreisheimatmuseum Frankenberg.

Nachrichtlich: Der Landkreis Waldeck-Frankenberg unterhält Schulsporthallen.

3 Steuern

Die Erhebung der Jagdsteuer wurde mit KT-Beschluss bis 2026 ausgesetzt.

4 Beiträge

Eine Straßenbeitragssatzung existiert beim Landkreis Waldeck-Frankenberg nicht.

5 Personal

Aufgabenbereich	Anzahl der Voll- zeitäquivalente laut Stellenplan
Kernhaushalt und Eigenbetriebe	933,30
davon PB 06	101,07

6 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten im Kernhaushalt zum 31.12.2023

Einwohner zum Stichtag 31.12.2023: 159.189

	Werte in Euro
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0,00
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	192.072.190,28
Verbindlichkeiten aus Investitions- und Kassenkrediten je Einwohner	1.206,56

Verbindlichkeiten im ausgegliederten Bereich zum 31.12.2023

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt	2024	2025	2026	2027	2028
Entwicklung Liquiditätskredite in Euro jeweils zum 31.12.	0	-29.864.527	-48.841.426	-63.781.288	-75.214.439
Entwicklung Investitionskredite in Euro jeweils zum 31.12.	199.677.279	208.370.698	227.401.718	225.561.743	221.311.043

7 Jahresabschlüsse

Letzter aufgestellter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2022
Eigenkapital laut letztem geprüften Jahresabschluss in Euro	165.751.767,34
Letzter geprüfter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2013

	Plan 2020	Ergebnis 2020	Plan 2021	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024
Ordentliches Ergebnis	2.210.040	12.958.303	382.832	9.834.993	-3.447.153	-3.518.592	-4.460.391	1.585.871	-26.973.854	-14.371.050
Erträge aus Landesausgleichsstockszuweisungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Bei den Ergebnissen 2023 und 2024 handelt es sich um vorläufige Zahlen.

8 Steuerung

Wurden Angaben zur absehbaren demographischen Entwicklung im Vorbericht zum Haushalt gemacht, wie es § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO vorsieht?

ja

Wurden Ziele und Kennzahlen im Haushalt definiert, wie es § 10 Abs. 3 GemHVO vorsieht?

teilweise

Wie oft wurde der Vorherigkeitsgrundsatz nach §§ 94 Abs. 3 Satz 1, 97 Abs. 3 HGO in den vergangenen fünf Haushaltsjahren eingehalten?

niemals

Konsolidierungsmaßnahmen (mit interkommunale Zusammenarbeit und ohne bereits durchgeführt Maßnahmen)

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserung in Euro				Auswirkungen auf den Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
				2025	2026	2027	2028	2025	2026	2027	2028
1	Personalkostenreduzierung (1 Fahrer weniger, Verw.St. FKB)	1 - Innere Verwaltung	01.1.013	-135.680,00	-135.680,00	-135.680,00	-135.680,00	-135.680,00	-135.680,00	-135.680,00	-135.680,00
2	Nicht Nachbesetzung stellvertr. Leitung Öffentlichkeitsarbeit	1 - Innere Verwaltung	01.1.060	-107.880,00	-107.880,00	-107.880,00	-107.880,00	-107.880,00	-107.880,00	-107.880,00	-107.880,00
3	Zuschüsse für Frauenförderung	1 - Innere Verwaltung	01.1.090	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4	Reduzierung der angemieteten Gebäude (2.2 und 2.5) Früherer Umzug möglich?	1 - Innere Verwaltung	01.1.120	-70.000,00	-220.000,00	-220.000,00	-220.000,00	-70.000,00	-220.000,00	-220.000,00	-220.000,00
5	Verschiebung Gesamtsanierung Klostermauer in Frankenberg	1 - Innere Verwaltung	01.1.120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Reduzierung Schließdienst Sporthallen - airkey-system	3 - Schulträgeraufgaben	03.*	-100.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-100.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
7	Anpassung Entgeltordnung Betreuungsangebote	3 - Schulträgeraufgaben	03.*	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
8	Prüfung Reinigung an Schulen	3 - Schulträgeraufgaben	03.*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Zuschuss zur Hausaufgabenbetreuung	3 - Schulträgeraufgaben	03.1.010	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
10	Vermögensverwertung: LK verkauft das "5er Haus" an die Stadt Bad Arolsen	3 - Schulträgeraufgaben	03.6.010	164.018,00	0,00	0,00	0,00	164.018,00	0,00	0,00	0,00
11	Bildung für nachhaltige Entwicklung	3 - Schulträgeraufgaben	03.9.010	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-5.000,00
12	Anpassung Gebührenordnung Medienzentrum	3 - Schulträgeraufgaben	03.9.020	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
13	Zuschuss an Vereine für Musikinstrumente	4 - Kultur und Wissenschaft	04.6.010	-1.840,00	-1.840,00	-1.840,00	-1.840,00	-1.840,00	-1.840,00	-1.840,00	-1.840,00
14	Zuschüsse an Bläserphilharmonie Nordhessen	4 - Kultur und Wissenschaft	04.8.010	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
15	Förderbeitrag an Kulturförderkreis Nordhessen	4 - Kultur und Wissenschaft	04.8.010	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
16	Aufwendungen für Paten- und Partnerschaften	4 - Kultur und Wissenschaft	04.8.020	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
17	Gelder für das HLU-Fallmanagement	5 - Soziale Leistungen	05.0.010	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
18	Keine Erhöhung der Bekleidungs pauschale nach § 27 b Abs.2 + 4 SGB XII im Bereich der Heimpflege	5 - Soziale Leistungen	05.0.010	-26.724,00	-26.724,00	-26.724,00	-26.724,00	-26.724,00	-26.724,00	-26.724,00	-26.724,00
19	Reinigungsarbeiten Flüchtlingsunterkünfte (Frequenz, Aufwand)	5 - Soziale Leistungen	05.2.010	-170.000,00	-170.000,00	-170.000,00	-170.000,00	-170.000,00	-170.000,00	-170.000,00	-170.000,00
20	Sonstige Erstattungen an Gemeinden für Asylbewerber	5 - Soziale Leistungen	05.2.010	-76.000,00	-76.000,00	-76.000,00	-76.000,00	-76.000,00	-76.000,00	-76.000,00	-76.000,00
21	Gebührensatzung f. Flüchtlingsunterbringung	5 - Soziale Leistungen	05.2.010	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
22	Reduzierung der Kosten für den Dienstleister (DRK) in der Flüchtlingsunterkunft	5 - Soziale Leistungen	05.2.010	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00	-700.000,00
23	anteilige Durchführung von Taxifahrten im Rahmen der Verteilung der Flüchtlinge in die verschiedenen Unterkünfte durch eigenes Personal	5 - Soziale Leistungen	05.2.010	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
24	Umsetzung d. Fachtagungen der Kindergartenfachberatungen prüfen	6 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06.1.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Zuweisung für Jugendheime/Jugendräume (investiv)	6 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06.2.010	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
26	Zuschuss Mutter-Kind-Zentrum Kreisel	6 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06.3.020	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
27	Zuschuss an katholische Beratungsstelle	6 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06.3.020	-3.280,00	-3.280,00	-3.280,00	-3.280,00	-3.280,00	-3.280,00	-3.280,00	-3.280,00

[illegible]

Freitextblatt für die Kommune

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu	Textfeld 1	Textfeld 2	Textfeld 3	Textfeld 4	Textfeld 5
1	Die Änderungen der lfd. Nr. 1-47 waren bereits ab dem Haushaltsplan 2024 berücksichtigt.	Die Einsparungen beziehen sich gegenüber den Ansätzen aus dem Jahr 2023.	Bei den lfd. Nr. 11, 13, 26, 27, 29, 30, 33 und 44 wurden in 2025 weitere Einsparungen vorgenommen.			
2	Erhöhung der Kreis- und Schulumlage (wird hier erläutert, obwohl schon eingearbeitet, da die Wirkung erheblich ist)	Die ursprüngliche Planung aus dem Jahr 2024 musste angepasst werden, da die Verteilmasse aus dem KFA nicht so hoch ausgefallen ist, wie im Finanzplanungserlass 2024 angekündigt.	Erhöhung in 2025 um 4 v. H. , 2026 um weitere 2 v. H. Ab 2027 Stabilisierung des Hebesatzes.	Für die Berechnung der Ergebnisverbesserungen wurden die Umlagegrundlagen für das Jahr 2025 ff. nach dem Finanzplanungserlass vom 11.11.24 zugrunde gelegt.		
3	Reduzierung der angemieteten Gebäude (2.2 und 2.5)	Die Fachdienste wurden wegen der angespannten Platzsituation vor Bezug des Neubaus Südring 3 in angemieteten Büros außerhalb untergebracht.	Geplant ist ein Rückzug in das sanierte Kreishaus Ende 2025.			
4	Verschiebung Gesamtanierung Klostermauer in Frankenberg	Die Sanierung i.H.v. 175 TEUR wurde auf spätere Jahre verschoben.	Einsparung ist nur kurzfristig möglich, da die Mauer zu unterhalten ist.			
5	Reduzierung Schließdienst Sporthallen - airkey-system	Das App-unterstützte Schließsystem wird den Personaleinsatz für die Hausmeister bei den Sporthallen sukzessive reduzieren.				
6	Anpassung Entgeltordnung Betreuungsangebote	Es werden höhere Erträge aus Elternbeiträgen für die Betreuungsangeboten an den Schulen erwartet.	Kostensteigerungen für Personal und Nutzung der Räume werden moderat an die Eltern weitergegeben.			
7	Prüfung Reinigung an Schulen	Personaleinsatz und Einsatz von Fremdfirmen könnten entsprechend reduziert werden.	Eine Kalkulation der Einsparungen erfolgt nach Erstellung des geänderten Reinigungskonzeptes.	Ergebnis der Prüfung: Eine weitere Reduzierung der Reinigungsintervalle würde zu höheren Instandhaltungs- und Wartungskosten führen.		
8	Vermögensverwertung: LK verkauft das "5er Haus" an die Stadt Bad Arolsen	Aufgrund von Umstrukturierungen wird dieses Gebäude nicht mehr für den Schulbetrieb benötigt.	Es gibt bereits entsprechende Gespräche, so dass lfd. Kosten erspart werden, wenngleich der Verkaufserlös nur einen einmaligen Effekt hat.	Der Verkauf wurde in 2024 noch nicht realisiert. Ein Verkauf wird weiterhin angestrebt.		
9	Bildung für nachhaltige Entwicklung	Der Ansatz wurde in 2025 erneut reduziert.				

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu	Textfeld 1	Textfeld 2	Textfeld 3	Textfeld 4	Textfeld 5
10	Anpassung Gebührenordnung Medienzentrum	Eine beabsichtigte Steigerung von Erlösen könnte auch zur Reduzierung der Inanspruchnahme führen, also den Effekt aufheben.				
11	Keine Erhöhung der Bekleidungspauschale nach § 27 b Abs.2 + 4 SGB XII im Bereich der Heimpflege	Die freiwillige Anpassung dieser Sätze erfolgte analog der Steigerungen bei den Regelbedarfen.	Ab dem Jahr 2024 soll keine Erhöhung der Bekleidungspauschale erfolgen.			
12	Gebührensatzung f. Flüchtlingsunterbringung	Im Rahmen einer Satzung könnten Erträge für die Unterbringung der Flüchtlinge in Gemeinschaftunterkünften erhoben werden.	Die Unterbringungsgebührensatzung wurde im Jahr 2024 von 316 € auf 476 € je Person erhöht.			
13	Reduzierung der Kosten für den Dienstleister (DRK) in der Flüchtlingsunterkunft	Anpassung an ein neues Vertragsmodell, dass nur einen Sockelbetrag umfasst und nicht pro Bewohner steigt.	Die Aufwendungen für die DRK-Flüchtlingsunterkunft entfallen ab 01.11.24.			
14	anteilige Durchführung von Taxifahrten im Rahmen der Verteilung der Flüchtlinge in die verschiedenen Unterkünfte durch eigenes Personal	Die Flüchtlinge werden am Zuweisungstag teilweise per Taxi in die Wohnungen verbracht.	Die Durchführung der Fahrten erfolgt zukünftig teilweise durch eigenes Personal mittels eines Kleinbusses (9-Sitzer).			
15	Umsetzung d. Fachtagungen der Kindergartenfachberatungen prüfen	Die Erhebung von Kostenbeiträgen für Fortbildungen würde zu einem erheblichen Verwaltungsaufwand führen, sodass Aufwand und Ertrag in keinem Verhältnis stehen.				
16	Zuweisung für Jugendheime/Jugendräume	Streichung des investiven Zuschusses.				
17	Zuschuss an Trauertreff Pfützenhüpfer streichen	Die Auszahlung erfolgt zukünftig aus frei verfügbaren Mitteln aus Bußgeldern.				
18	Erhöhung der Gebühren Frischfleisch-Kostenordnung	Mit einer Satzungsänderung könnten die höheren Kosten für Personal und Sachkosten an die Nutzer weitergegeben werden.	Die Satzung tritt ab 01.01.2025 in Kraft.			
19	Zuschüsse an ehrenamtliche Schwimmbadvereine	Der Ansatz ist zu reduzieren.				
20	Energieeinsparung durch Sanierung der Sickerwasseranlage auf der Deponie	Es werden Effizienzgewinne durch bessere Technik erwartet.	Die Wirkungen werden erst zum Ende des Planungszeitraums erwartet.			

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu	Textfeld 1	Textfeld 2	Textfeld 3	Textfeld 4	Textfeld 5
21	Deponieflächenvermietung an VEW für PV-Anlage	Eine Genehmigung für das Projekt ist vorhanden.	Es wird nach einem Vertragspartner gesucht, jedoch lassen die Rahmenbedingungen derzeit kein wirtschaftliches Angebot möglich erscheinen.			
22	Erhebung der Jagdsteuer (Steuersatz 7,5%)	Der Kreistag hat die Erhebung bis 2026 ausgesetzt, um Fallwild und Schweinepest im Griff zu behalten.	Ab 2027 könnten wieder Erträge erzielt werden.			
23	Leerstehende Hausmeisterwohnungen als Flüchtlingsunterkünfte nutzen	Es erfolgt die Vermietung von Hausmeisterwohnungen an Flüchtlinge.	Die Ersparnis wurde vom HSK 2024 mit ursprünglich 14.675 EUR auf 10.800 EUR korrigiert, da erst im Jahresverlauf 2025 weitere Wohnungen vermietet werden können und teilweise Wohnungen schulisch genutzt werden.			
24	Bei den Maßnahmen 48 - 65 handelt es sich um neue Einsparmaßnahmen aus dem Jahr 2025.					
25	Verkauf kreiseigenes Mietshaus	Durch den Verkauf eines Mietshauses bei der Gesamtschule Edertal wird ein einmaliger Verkaufserlös erwartet.				
26	Projekt Probierwerkstatt i.R. der Jugendberufshilfe	Es wurde beschlossen den Zuschuss an die Kreishandwerkerschaft zu halbieren.				
27	Zuschuss für Projekt QuaB an Kreishandwerkerschaft	Der Zuschuss zum Projekt "Qualifizierte berufspädagogische Ausbildungsbegleitung in Berufsschule und Betrieb" endet im Jahr 2024.				
28	Zuschuss an Beratungsstellen; hier: Zuwendung Kreisverband der Treffpunkte e.V.	Leistungen werden vom LWV übernommen.				
29						
30						
31						

A U S Z U G

aus der 28. Sitzung
des Kreistages
am Freitag, 21.02.2025

öffentliche Sitzung

- 3. Haushaltsplanung 2025 – Fortschreibung des
Haushaltssicherungskonzepts nach § 92a HGO für den Zeitraum 2024-2028
(Beratung und Beschlussfassung) KT-5/2025**

Beratung gemeinsam mit TOP 4 und 5.

„Die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzepts nach § 92a HGO für den Zeitraum 2024-2028 wird mit den Änderungen, die sich aus der Beschlussfassung über die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan 2025 ergeben werden (TOP 4), als Anlage zum Haushaltsplan 2025 beschlossen.“

Einstimmig, 0 Enthaltung(en)

Verteiler

Bereich	Empfänger	Merkmal
Fachdienst Finanzen und Beteiligungen		zur Erledigung

Anlage 7

zum Haushaltsplan 2025

"Waldeck-Frankenberg stärken "

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Präambel

Die Finanzbeziehungen zwischen dem Landkreis und den kreisangehörigen Kommunen sind immer wieder Gegenstand von Diskussionen und konkurrierender Interessen. Die Entwicklung der dazugehörigen Rechtsprechung hat sich von relativ großen Spielräumen seitens der Kreise (1999 Urteil Hess. VGH) über Entscheidungen des BVerwG vom 30.01.2013 und 16.09.2020 (BVerwG, Beschluss v. 16.09.2020 – 8 B 26.20) dahin gewandelt, dass die Belange der kreisangehörigen Gemeinden nicht zuletzt wegen der grundgesetzlich garantierten Finanzkraftgarantie angemessen zu berücksichtigen sind.

Zu den ungeschriebenen Beteiligungspflichten gehört die Beteiligung der kreisangehörigen Gemeinden bzw. die Ermittlung deren Finanzkraft. In dem Beschluss des BVerwG heißt es dazu: „Die Verfassungsnorm (Art. 28 Abs. 2 GG) fordert, dass eine einseitige Bevorzugung der Belange des Kreises vermieden wird und verlangt damit eine Berücksichtigung der gemeindlichen Belange in der Sache nebst Überprüfbarkeit der getroffenen Entscheidung. Die Einhaltung dieser Anforderungen wäre nicht gewährleistet, wenn sich der Landkreis darauf beschränken könnte, den Gemeinden zu der bereits im Entwurf vorliegenden, ohne Entscheidung des gemeindlichen Finanzbedarfs gefertigten Entscheidung lediglich eine Gelegenheit zur Stellungnahme zu eröffnen.“

Genaue Vorgaben zur Ermittlung des Finanzbedarfs lassen sich aus der Rechtsprechung nicht ableiten, daher hat der Landkreis Waldeck-Frankenberg eine Berechnung entwickelt, die die Finanzkraft der Gemeinden und ihre Bedürfnisse einer näheren Betrachtung unterzieht. Nachfolgend ist eine Berechnungsweise aus dem Aufkommen der Grundsteuer B, den Kreisumlagegrundlagen und dem Verhältnis der Siedlungsfläche je Einwohner erstellt worden. Dadurch kann ein Ranking der Gemeinden erstellt und eher finanzschwache Gemeinden ermittelt werden.

1. Allgemeine Grundsätze

- 1.1. Diese Investitionszuweisung dient zum Ausgleich außergewöhnlicher Belastungen, insbesondere für finanzschwache Kommunen im Landkreis Waldeck-Frankenberg. Dabei erfolgen die Zuweisungen nicht projektbezogen, sondern als zweckfreie Investitionspauschale.
- 1.2. Ein Rechtsanspruch auf die Gewährung von Zuweisungen besteht nicht.
- 1.3. Die Finanzkraft wird vom Kreisausschuss für jedes Haushaltsjahr ermittelt und den kreisangehörigen Kommunen mitgeteilt.
- 1.4. Für die zur Verfügung gestellten Mittel ist innerhalb von drei Jahren nach Auszahlung ein Verwendungsnachweis zu erbringen.

2. Ermittlung der Finanzkraft

- 2.1. Für die Ermittlung der Struktur-/Finanzschwäche werden in einem ersten Schritt die endgültigen Kreisumlagegrundlagen der drei Vorjahre für jede Stadt/Gemeinde gemittelt.
- 2.2. In einem zweiten Schritt werden die Kreisumlagegrundlagen gemäß Nr. 2.1 durch die zum 31.12. des Vorjahres vom Hessischen Statistischen Landesamt zur Verfügung gestellten Einwohnerzahlen der jeweiligen Städte und Gemeinden dividiert, um so eine Kreisumlagegrundlage je Einwohner zu erhalten. Anschließend wird hiervon der Mittelwert gebildet.
- 2.3. Im dritten Schritt werden die sog. Mittelwertquotienten der Kreisumlagegrundlagen aus Nr. 2.2 gebildet, indem der Mittelwert der Kreisumlagegrundlagen durch den jeweiligen Wert der einzelnen Kommune dividiert wird.
- 2.4. Im vierten Schritt werden die sog. Mittelwertquotienten der Grundsteuer B des Vorjahres für die kreisangehörigen Städte und Gemeinden ermittelt, indem der jeweilige Hebesatz der Kommune durch den Mittelwert der Grundsteuer B - Hebesätze dividiert wird.
- 2.5. Im fünften Schritt werden die Mittelwertquotienten der Gewerbesteuer-Hebesätze des Vorjahres analog zu Ziffer 2.4 ermittelt.
- 2.6. Im sechsten Schritt werden die Mittelwertquotienten der durch die Hessen Agentur veröffentlichten Flächenindikatoren „Siedlungs- und Verkehrsfläche je Einwohner“ ($\text{m}^2/\text{Einw.}$) aus dem Jahr 2022 ermittelt, indem der jeweilige Flächenfaktor der einzelnen Kommune durch den Mittelwert des Flächenfaktors dividiert wird.

- 2.7. Im siebten Schritt werden die gemittelten Kreisumlagegrundlagen je Einwohner (2.3) mit den Mittelwertquotienten der Grundsteuer B (2.4), der Gewerbesteuer (2.5) und des Flächenfaktors (2.6) addiert.
- 2.8. Im achten Schritt werden die 21 Städte und Gemeinden des Landkreises Waldeck-Frankenberg nach der Summe aus Nr. 2.7 absteigend sortiert.
- 2.9. In einem achten Schritt wird der Mittelwert des Produkts gemäß Nr. 2.7 ermittelt.
- 2.10. Alle Städte und Gemeinden, deren Summe gemäß Nr. 2.7 von dem Mittelwert gemäß Nr. 2.9 um bis zu 5 % nach unten oder oben abweicht, gelten als **durchschnittlich finanzkräftig**.
- 2.11. Alle Städte und Gemeinden, deren Summe gemäß Nr. 2.7 von dem Mittelwert gemäß Nr. 2.9 um mehr als 5 % nach unten abweicht, gelten als **finanzstark**.
- 2.12. Alle Städte und Gemeinden, deren Summe gemäß Nr. 2.7 von dem Mittelwert gemäß Nr. 2.9 um mehr als 5 % nach oben abweicht, gelten als **finanzschwach**.

3. Ermittlung der Zuwendung

- 3.1. Die Höhe der Fördersumme beläuft sich für 2024 zunächst auf 2.000.000 Euro. Ab 2025 wird die Höhe der Fördersumme jährlich durch einen Beschluss des Kreistags festgesetzt. Es erfolgt eine Gewichtung der beiden Kategorien „finanzschwach“ und „durchschnittlich finanzstark“, sodass auf die finanzschwachen Kommunen zwei Drittel und auf die durchschnittlich finanzstarken Kommunen ein Drittel der gesamten Fördersumme verteilt wird.
- 3.2. Innerhalb der Kategorien „finanzschwach“ und „durchschnittlich finanzstark“ nach Nr. 2.12 und 2.10. wird zunächst die Summe der einzelnen Kennzahlen aus Nr. 2.7 gebildet.
- 3.3. Anschließend wird der anteilige Prozentsatz aus der einzelnen Kennzahl und der Summe dieser Kategorie gebildet, indem die jeweilige Kennzahl durch die Summe dividiert wird.
- 3.4. Der so ermittelte jeweilige Prozentsatz wird für die Kategorie „finanzschwach“ mit zwei Dritteln der Fördersumme multipliziert.

- 3.5. Für die Kategorie „durchschnittlich finanzstark“ wird der jeweilige Prozentsatz mit einem Drittel der Fördersumme multipliziert.
- 3.6. Die Höhe der Zuweisungen für die jeweilige Kommune ergibt sich aus der als Anlage 1 beigefügten Tabelle.

4. Schlussbestimmungen

- 4.1. Diese Richtlinie tritt mit Wirkung vom 01.01.2024 in Kraft.
- 4.2. Diese Richtlinie ist zunächst auf die Dauer von 3 Jahren begrenzt.

Korbach, 18.12.2023

gez. van der Horst
Landrat

Anlage 1 – Berechnung 2024

Berechnungsmodell nach Finanzkraft, Grundsteuer B, Gewerbesteuer und Siedlungsfläche

Gemeinde	EW (31.12.2023) Zensus 2011	Kreisumlagegrundlagen				Finanzkraft (Durchschnitt letzte 3 Jahre)	Finanzkraft je Einwohner	Anteil Mittelwert	Grdst. B 2024	Anteil Mittelwert	Gewerbe st. 2024	Anteil Mittelwert	m² SF / Einw.	Siedlungs- und Verkehrsfläche (km²)	Anteil Mittelwert	Gesamt- Ergebnis	Bewertung	Fördermittel	
		2022	2023	2024	Durchschnitt													Anteil	EUR
Diemelsee	4.686	7.260.252	7.065.580	6.549.417	6.958.416	6.958.416,33 €	1.484,94 €	1,067	460	1,057	430	1,079	2303	10,79	1,630	4.834	finanzschwach	15,31%	102.100
Lichtenfels	4.114	5.390.509	6.027.927	5.930.389	5.782.942	5.782.941,67 €	1.405,67 €	1,128	470	1,080	440	1,104	1777	7,31	1,258	4.570	finanzschwach	14,47%	96.500
Twistetal	4.227	5.604.707	6.145.324	6.135.698	5.961.910	5.961.909,67 €	1.410,44 €	1,124	500	1,149	500	1,255	1451	6,13	1,027	4.555	finanzschwach	14,43%	96.200
Vöhl	5.553	7.238.864	7.849.416	7.751.745	7.613.342	7.613.341,67 €	1.371,03 €	1,156	540	1,241	390	0,979	1661	9,22	1,176	4.552	finanzschwach	14,42%	96.100
Frankenau	2.886	3.946.872	4.136.718	4.176.274	4.086.621	4.086.621,33 €	1.416,02 €	1,119	500	1,149	400	1,004	1680	4,85	1,189	4.462	finanzschwach	14,13%	94.200
Waldeck	6.780	8.962.687	9.910.582	10.140.410	9.671.226	9.671.226,33 €	1.426,43 €	1,111	440	1,011	380	0,954	1800	12,20	1,274	4.351	finanzschwach	13,78%	91.900
Haina (Kloster)	3.315	4.428.557	5.065.434	5.013.885	4.835.959	4.835.958,67 €	1.458,81 €	1,087	435	1,000	400	1,004	1640	5,44	1,161	4.251	finanzschwach	31,576	13,46% 89.700 666.700
Rosenthal	2.111	2.809.319	3.193.899	3.174.481	3.059.233	3.059.233,00 €	1.449,19 €	1,094	375	0,862	390	0,979	1321	2,79	0,935	3.870	durchschnittlich finanzstark	13,70%	45.700
Edertal	6.284	8.061.930	8.962.575	9.154.030	8.726.178	8.726.178,33 €	1.388,63 €	1,142	380	0,873	380	0,954	1475	9,27	1,044	4.013	durchschnittlich finanzstark	14,21%	47.400
Willingen (Upland)	6.263	8.784.499	10.064.578	10.442.902	9.763.993	9.763.993,00 €	1.559,00 €	1,017	420	0,965	420	1,054	1396	8,74	0,988	4.025	durchschnittlich finanzstark	14,25%	47.500
Gemünden (Wohra)	3.915	5.078.938	5.698.501	5.676.270	5.484.570	5.484.569,67 €	1.400,91 €	1,132	395	0,908	425	1,067	1338	5,24	0,947	4.053	durchschnittlich finanzstark	14,35%	47.800
Hatzfeld (Eder)	3.000	4.296.717	4.775.600	4.358.147	4.476.821	4.476.821,33 €	1.492,27 €	1,062	365	0,839	380	0,954	1721	5,16	1,218	4.073	durchschnittlich finanzstark	14,42%	48.100
Volkmarsen	6.830	8.959.102	9.919.840	9.860.657	9.579.866	9.579.866,33 €	1.402,62 €	1,130	495	1,138	400	1,004	1174	8,02	0,831	4.103	durchschnittlich finanzstark	14,53%	48.400
Burgwald	4.947	6.802.045	7.532.457	7.603.992	7.312.831	7.312.831,33 €	1.478,24 €	1,072	535	1,230	425	1,067	1040	5,14	0,736	4.105	durchschnittlich finanzstark	28,242	14,54% 48.400 333.300
Diemelstadt	5.360	7.841.419	8.605.540	8.765.590	8.404.183	8.404.183,00 €	1.567,94 €	1,011	365	0,839	357	0,896	1512	8,10	1,070	3.816	finanzstark		
Battenberg (Eder)	5.585	9.019.332	9.941.961	10.171.261	9.710.851	9.710.851,33 €	1.738,74 €	0,912	380	0,873	357	0,896	1335	7,46	0,945	3.626	finanzstark		1.000.000
Bad Arolsen	15.984	25.927.912	28.891.037	29.177.325	27.998.758	27.998.758,00 €	1.751,67 €	0,905	500	1,149	390	0,979	938	14,99	0,664	3.697	finanzstark		
Allendorf (Eder)	7.649	13.913.326	23.612.318	23.895.278	20.473.641	20.473.640,67 €	2.676,64 €	0,592	365	0,839	357	0,896	1531	11,71	1,084	3.411	finanzstark		
Korbach	24.089	42.588.245	44.974.148	45.164.127	44.242.173	44.242.173,33 €	1.836,61 €	0,863	460	1,057	410	1,029	766	18,45	0,542	3.492	finanzstark		
Bad Wildungen	17.473	28.217.842	31.343.337	31.530.949	30.364.043	30.364.042,67 €	1.737,77 €	0,912	360	0,827	380	0,954	877	15,32	0,621	3.314	finanzstark		
Frankenberg (Eder)	18.138	30.691.917	34.504.154	34.640.534	33.278.868	33.278.868,33 €	1.834,76 €	0,864	396	0,910	357	0,896	926	16,80	0,656	3.326	finanzstark		
Mittelwerte	159.189					267.786.426,00 €	33.288,34 €		9.136		8.368			193			4.024		
						12.751.734,57 €	1.585,16 €		435		398		1412	9,198					
																	Mittelwert - 5%	3,823	
																	Mittelwert + 5%	4,225	

WIRTSCHAFTSPLAN

der Waldeckischen Domonialverwaltung
(Eigenbetrieb)

für das Wirtschaftsjahr 2025

WIRTSCHAFTSPLAN

2025



WALDECKISCHE DOMANIALVERWALTUNG

Stand: 11.09.2024

Inhaltsverzeichnis

I. VORBERICHT UND ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2025	2
II. STRATEGISCHE ZIELE 2025	3
III. ERFOLGSPLAN 2025	4
IV. VERMÖGENSPLAN 2025	11
V. FINANZPLAN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2025	12
VI. VORANSCHLAG ZUR ERGEBNISVERWENDUNG	14
VII. STELLENPLAN 2025	15

ANLAGE

Anlage 1: Zusammenstellung der im Erfolgsplan 2025 veranschlagten Baumaßnahmen nach dem Fürstenvergleich

I. VORBERICHT UND ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2025

Die Waldeckische Domanialverwaltung hat gemäß §§ 15-19 Eigenbetriebsgesetz und § 2(2) des Gesetzes über die Verwaltung des Domanialvermögens den vorliegenden Wirtschaftsplan, bestehend aus Erfolgsplan, Vermögensplan, Stellenübersicht, Finanzplan und dem Voranschlag für die Gewinnverwendung erstellt.

II. STRATEGISCHE ZIELE 2025

Die Kompensation der Verluste des Holzbestandes durch die klimatischen Veränderungen in den vergangenen Jahren sowie die wirtschaftlichen und inflationären Einflüsse erfordern künftig eine bedarfsgerechte strategische Ausrichtung, um langfristig Erträge zur Erhaltung des Domanialvermögens erzielen zu können. Aufgrund der sinkenden Holzerträge müssen neue Ertragsquellen generiert werden, um den Deckungsbeitrag für die Schlösser und die umfangreiche denkmalgeschützte Bausubstanz des Domanialsondervermögens sowie die Kosten der Betreuung durch die Verwaltung liefern zu können. Ertragspotenzial bietet der Bereich Vermietung und Verpachtung. Mögliche neue Ertragsquellen ergeben sich künftig für die Waldeckische Domanialverwaltung im Bereich der erneuerbaren Energien sowie im Tourismusbereich. Miet- und Pachtpreisanpassungen sowie steigende Erträge aus Entgelten für Windenergieanlagen, der Veräußerung von Ökopunkten, der Friedwaldbewirtschaftung sowie Erträge aus touristischen Projekten können 2025 zur Steigerung der Gesamterträge führen.

Die mittelfristige Personalbedarfsplanung ist ausgerichtet auf den Erhalt der Handlungsfähigkeit in den Kernprozessen der Waldeckischen Domanialverwaltung. Der Einsatz der domanialeigenen Forstwirte ermöglicht einen flexiblen und bedarfsgerechten Einsatz auf den domanialeigenen Flächen sowie in den bedeutenden Bereichen Naturschutz, Verkehrssicherung sowie im Erhalt und der Pflege touristischer Infrastruktur.

Ferner werden weiterhin im gesamten Betrieb Maßnahmen zur Digitalisierung und die konsequente Nutzung von Synergien zur Prozessoptimierung forciert. Durch die kontinuierliche Analyse der Kostenstrukturen werden weitere Entwicklungsfelder generiert und entsprechende Maßnahmen abgeleitet.

III. ERFOLGSPLAN 2025

	PLAN 2025	Δ PLAN 2024	Δ IST 2023
Betriebsertrag	8.531.220 €	-7%	-15%
Erträge Holzverkauf	6.000.000 €	-11%	-23%
Erträge Vermietung und Verpachtung	2.436.470 €	5%	12%
Erträge Nießbrauch	94.750 €	0%	135%
Sonstige betriebliche Erträge	4.046.132 €	-15%	-30%
Erstattung Personalkosten	1.565.964 €	-28%	-23%
Sonstige Erträge	2.365.600 €	-4%	-34%
Steuererstattungen	9.000 €	-5%	-2%
Kapitalerträge	105.567 €	-16%	-47%
Außerordentliche Erträge	261.000 €	16%	-55%
Veräußerung von Grundbesitz	200.000 €	-29%	-23%
Sonstiger außerord./betriebsfr. Ertrag	61.000 €	-211%	-81%
BETRIEBLICHE ERTRÄGE gesamt	12.838.352 €	-9%	-22%
Betriebsaufwand	11.967.061 €	-9%	9%
Personalaufwand	4.833.361 €	-13%	0%
Materialaufwand	532.500 €	-26%	48%
Unternehmerleistungen	2.840.000 €	-12%	9%
Reparatur/Instandhaltung	947.900 €	-5%	60%
Gebäudebewirtschaftung	431.800 €	-3%	14%
Beförsterungskosten	2.241.500 €	5%	10%
Fuhrparkkosten	140.000 €	17%	7%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	816.790 €	0%	-69%
Sonstige Kosten	776.790 €	52%	-68%
Kapitalkosten	40.000 €	-87%	-78%
Abschreibungen	711.737 €	1%	2%
Außerordentlicher Aufwand	- €		-100%
	13.495.588 €		
Summe Steuern u. and. Öffentl. Abgaben	92.000 €	8%	0%
BETRIEBL. AUFWENDUNGEN gesamt	13.587.588 €	-8%	-6%
JAHRESÜBERSCHUSS/ FEHLBETRAG	- 749.236 €		

Im Wirtschaftsjahr 2025 ist ein Gesamtholzeinschlag von 83.000 Efm. o. R. zu erwarten. Demnach wird die Nutzungsmenge unter dem ursprünglichen Hiebsatz der Forsteinrichtung von 118.000 Efm. o. R. liegen. Dieser Abwärtstrend führt mit dem Abbau von Vorräten zu einer prognostizierten Verkaufsmenge von rd. 94.000 Efm. o. R. und bleibt damit gegenüber dem Vorjahr auf einem gleichbleibenden geringen Niveau. Die Erwartungen für die durchschnittlichen Holzverkaufspreise liegen bei 67 €/ Efm. o. R. (Vj. 75 €/ Efm. o. R.). Aufgrund der sinkenden durchschnittlichen Holzverkaufspreise werden die Einnahmen aus dem Holzverkauf im Wirtschaftsjahr 2025 mit 6 Mio. € 11% unter dem Planwert von 2024 und 23% unter den erzielten Holzverkaufserlösen von 2023 liegen.

Die Erträge aus dem Holzverkauf bilden mit rd. 70% auch 2025 noch den größten Anteil des Betriebsertrages. Der Anteil sinkt allerdings gegenüber den Vorjahren.

Im Bereich der Vermietung und Verpachtung ist weiterhin eine positive Entwicklung erkennbar. Mit der Vermietung und Verpachtung von Grundstücken, Gebäuden und Rechten können im Wirtschaftsjahr 2025 voraussichtlich insgesamt Erträge in Höhe von 2.436 T€ vereinnahmt werden. Die Erträge für die Vermietung und Verpachtung liegen damit 5 % über dem Jahresziel von 2024. Die höchsten Erträge können im Bereich Gestattungen, aus der Vermietung und Verpachtung der Schlösser sowie aus der Vermietung von Wohngebäuden erzielt werden. Durch Pachteinahmen bei der Errichtung von Windparks können Erträge im Bereich Gestattungen künftig weiter gesteigert werden. Weiterhin führen Mietpreisanpassungen zu höheren Erlösen in der Vermietung und Verpachtung. Zusätzlich sind Einnahmen durch den Verkauf von Biotopwertpunkten zu erwarten.

Im Bereich Nießbrauch sind neben den regulären Instandhaltungsmaßnahmen keine weiteren umfangreichen Baumaßnahmen an den Nießbrauchsgebäuden vorgesehen. Die anteilige Kostenerstattung findet sich im Planwert für die Erträge Nießbrauch wieder.

Im Wirtschaftsjahr 2024 erfolgte die Personalüberleitung der zuvor in Personalgestellung befindlichen Forstwirtschaftsmeister zur Ausübung von Revierassistententätigkeiten in der Kommunalwald GmbH. Da für die an die Kommunalwald GmbH übergeleiteten 7 Forstwirtschaftsmeister keine Personalkostenerstattung mehr erfolgt, sinken entsprechend anteilig die geplanten Personalkostenerstattungen für das Wirtschaftsjahr 2025. Des Weiteren entfallen durch die Auflösung des Dienstleistungsvertrages mit dem Landkreis die Erstattungen für die Ausübung von Hausmeistertätigkeiten in der Flüchtlingsunterkunft in Diemelstadt-Rhoden.

Die sonstigen Erträge ergeben sich größtenteils aus dem Erhalt von Fördermitteln für Klimaangepasstes Waldmanagement in Höhe von 1.072 T€, der Entnahme aus der Rückstellung für Wiederaufforstung und Waldsanierung, zur Umsetzung von Maßnahmen für Ökopunkte und aus Erträgen aus der Jagd für Wildbret und Jagderlaubnisscheine. Für 2025 ist gegenüber den Vorjahren keine Erstattung von Kostenbeiträgen für die forstfachliche Betreuung und Holzvermarktung durch die Kommunalwald GmbH vorgesehen, daher werden die sonstigen Erträge gegenüber dem Planwert 2024 geringer ausfallen.

Die Kapitalerträge bilden die Erträge aus Beteiligungen sowie steigende Zinserträge.

Die für das Wirtschaftsjahr 2025 zu erwartenden Gesamterträge liegen mit 12,8 Mio. € aufgrund sinkender Holzverkaufserlöse sowie der geringeren Personalkostenerstattungen durch die Veränderungen der Personalüberleitung 9% unter dem Planwert 2024 und 22% unter den erwirtschafteten Erträgen aus dem Wirtschaftsjahr 2023.

In dem aufgeführten Personalaufwand enthalten sind Entgelte und Gehälter inkl. gesetzlicher sozialer Abgaben sowie der Versorgungsaufwand für die Beschäftigten im Angestellten- und Beamtenverhältnis der Waldeckischen Domänialverwaltung. Außerdem enthalten sind Aufwendungen für notwendige Personalressourcen, die im Rahmen eines Personalgestellungsvertrages an die Kommunalwald GmbH gestellt sind. Dazu erfolgt eine entsprechende Erstattung der anfallenden Personalkosten. Im Wirtschaftsjahr 2024 erfolgte die Personalüberleitung ehemaliger Forstwirtschaftsmeister der Waldeckischen Domänialverwaltung an die Kommunalwald GmbH zur Ausübung von Tätigkeiten als Revierassistenten. Durch die Überleitung der 7 Forstwirtschaftsmeister sinkt der Personalaufwand im Forstbereich deutlich gegenüber den Vorjahren. Außerdem wird ein weiterer Forstwirtschaftsmeister zu Beginn des Jahres 2025 ebenfalls in der Funktion als Revierassistent in die Kommunalwald GmbH übergehen. Ein Forstwirtschaftsmeister, der nicht mehr im Holzeinschlag tätig sein kann, ist nun

dauerhaft im Baubetriebshof beschäftigt. Ebenfalls in den Personalaufwendungen enthalten sind die Beiträge an die Berufsgenossenschaft. Hier ist von einer Erhöhung um 18% auszugehen. Der Personalaufwand für Leistungen von Forstwirten anderer Waldbesitzer auf domanialeigenen Flächen wird 2025 voraussichtlich geringer ausfallen, da keine Forstwirtschaftstätigkeiten mehr durch die Stadt Waldeck erfolgen. Zur Steigerung des Personalaufwands im Verwaltungsbereich führen im Vergleich zu den erzielten Aufwendungen im Wirtschaftsjahr 2023 Langzeitabwesenheiten sowie zeitweise unbesetzte Stellen. Die in den für die Waldeckische Domänialverwaltung relevanten Tarifeinigungen erzielten Entgelterhöhungen sind im Wirtschaftsplan 2025 berücksichtigt. Insgesamt sinken die Personalaufwendungen gegenüber dem Planwert 2024. Da keine personellen Veränderungen im Beamtenverhältnis anstehen, fällt die Veränderung der Zuführung zur Pensionsrückstellung in 2025 gegenüber den Vorjahren geringer aus. Der Personalaufwand bildet mit 4.833 T€ einen der größten Kostenfaktoren im Erfolgsplan 2025, sinkt allerdings, aufgrund der Überleitung der Revierassistenten in die Kommunalwald GmbH, gegenüber dem Planwert von 2024 um 13%.

Im Immobilienbereich sind Ansätze für allgemeine Maßnahmen zur Reparatur und Instandhaltung sowie für erforderliche energetische Maßnahmen an den Wohngebäuden vorgesehen.

Die geplanten sonstigen betrieblichen Aufwendungen liegen gegenüber dem Planwert 2024 auf einem gleichbleibenden Niveau. Der Planansatz für den Materialaufwand fällt mit 533 T€ gegenüber dem Planwert von 2024 um 26% geringer aus. Zusätzlich sinkt der Unternehmeraufwand durch den künftig geringeren Holzeinschlag. Die Reparatur- und Instandhaltungskosten liegen mit 948 T€ rd. 5% unter dem Planwert von 2024. Die geplanten Beförsterungskosten steigen gegenüber dem Vorjahr um 5%. Weiterhin sind durch die Umsetzung von IT-Sicherheitsstandards steigende Kosten im Bereich IT eingeplant.

In den Kapitalkosten enthalten sind Zinsaufwendungen für Pensions- und Beihilferückstellungen, die für die Beamten der Verwaltung sowie an den Forstbetrieb der Kommunalwald GmbH gestellte Beamte anfallen.

Der für das Wirtschaftsjahr 2025 zu erwartende Gesamtaufwand liegt mit 13.588 T€, aufgrund des gesunkenen Personalaufwands, insgesamt 8% unter dem Planwert von 2024 und 6% unter den verausgabten Aufwendungen aus dem Wirtschaftsjahr 2023. Insgesamt lässt sich für das Wirtschaftsjahr 2025 ein Jahresfehlbetrag von 749 T€ herleiten.

a) FORST - Besonderheiten 2025:

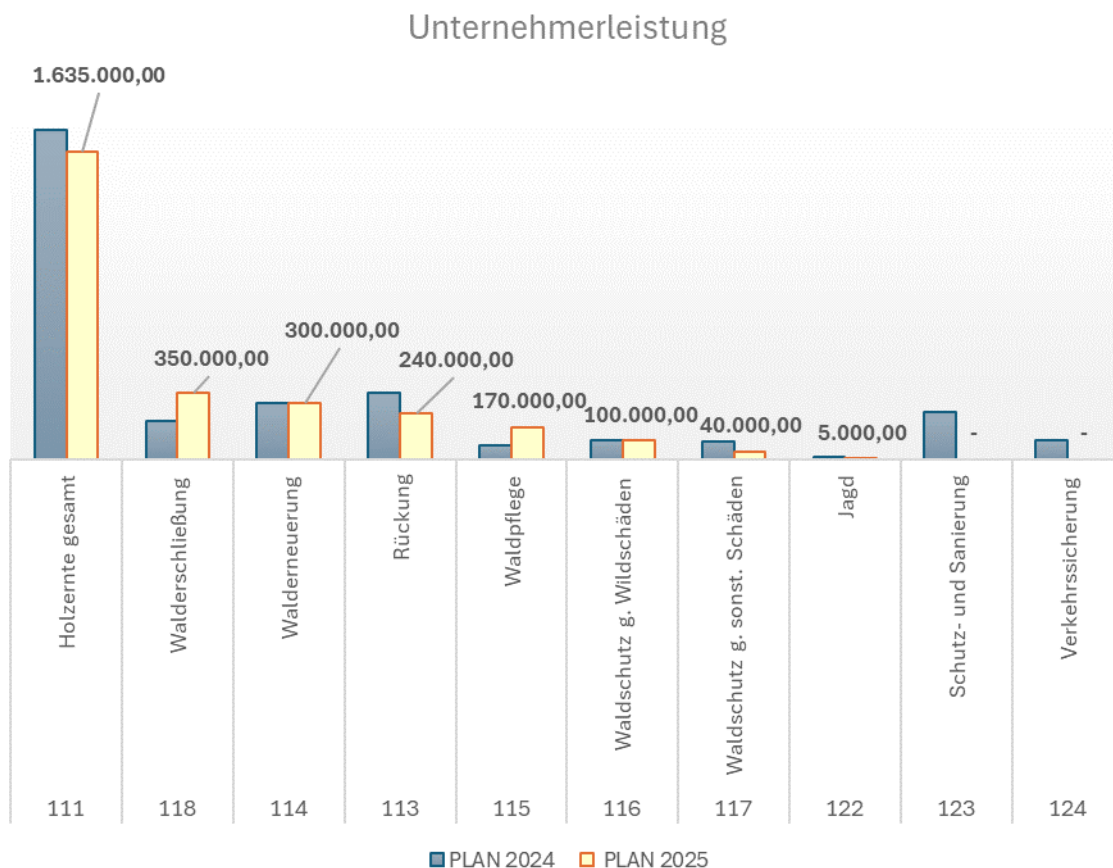
	2025	Vj. 2024
Prognostizierte Holzverkaufsmenge in Efm.o.R.:	94.000	90.000
Ø Erlös in €/ Efm.o.R.:	67,00	75,00
Beförsterungskosten in €/ ha:	95,00	92,00
	4,50	4,00

	FORST	Δ PLAN 2024
Betriebsertrag	6.345.000 €	-10%
Erträge Holzverkauf	6.000.000 €	-11%
Erträge Vermietung und Verpachtung	345.000 €	5%
Sonstige betriebliche Erträge	2.416.250 €	-4%
Erstattung Personalkosten	70.000 €	-22%
Sonstige Erträge	2.346.250 €	-4%
Außerordentliche Erträge	6.000 €	
Sonstiger außerord./betriebsfr. Ertrag	6.000 €	
BETRIEBLICHE ERTRÄGE gesamt	8.767.250 €	-9%
Betriebsaufwand	7.059.372 €	-9%
Personalaufwand	1.374.872 €	-16%
Materialaufwand	490.000 €	-25%
Unternehmerleistungen	2.840.000 €	-12%
Reparatur/Instandhaltung	8.000 €	
Beförsterungskosten	2.241.500 €	5%
Fuhrparkkosten	105.000 €	5%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	150.220 €	-1%
Sonstige Kosten	150.220 €	-1%
Abschreibungen	158.600 €	260%
	7.368.192 €	-7%
Summe Steuern u. and. Öffentl. Abgaben	5.900 €	
BETRIEBL. AUFWENDUNGEN gesamt	7.374.092 €	-7%
JAHRESÜBERSCHUSS/ FEHLBETRAG	1.393.158 €	

Im Wirtschaftsjahr 2025 sind Fördermittel für klimaangepasstes Waldmanagement in Höhe von 1.072 T€ zu erwarten. Aufgrund geplanter umfangreicher Wiederaufforstungsmaßnahmen wird eine Entnahme aus der Rückstellung für Wiederaufforstung und Waldsanierung in Höhe von rd. 1,1 Mio. €

veranschlagt. Für verpflichtende Maßnahmen im Rahmen des Verkaufs von Ökopunkten zur Verbesserung von Flächen bzw. des Naturschutzes sind 25 T€ aus der Entnahme der Rückstellung vorgesehen. Die Verkaufserlöse durch Wild werden mit 50 T€ geringer veranschlagt als im Vorjahr. Weitere Erträge in Höhe von 38 T€ ergeben sich aus der Ausgabe von Jagderlaubnisscheinen sowie aus Jagdentschädigungen in Höhe von 8 T€.

Im Wirtschaftsjahr 2025 wird der Vorrat an eingeschlagenem Holz aufgrund des niedrigeren Gesamteinschlages weiter abgebaut. Die Vorratsholzbewertung wird voraussichtlich gegenüber dem Vorjahr keine Veränderung darstellen und ist daher ergebnisneutral veranschlagt. Die durch die vergangenen Kalamitätsjahre stark beanspruchten Forstwege bewirken im Wirtschaftsplan 2025 weiterhin hohe Aufwendungen im Bereich Material und Unternehmerleistungen für die Instandsetzung der Wege.



Weitere Aufwendungen sind für umfangreiche Maßnahmen im Bereich Naturschutz vorgesehen, wie z. B. für die Beseitigung von Unwetterschäden, Wasserrückhaltungen im Wald sowie für die durch den Verkauf von Ökopunkten verpflichtenden Maßnahmen zur Verbesserung von Flächen bzw. des Naturschutzes. Die Tarifierhöhung sowie inflationsbedingte Preissteigerungen wirken sich auch 2025 auf die Beförsterungskosten aus. Diese liegen 5 % über dem Planwert von 2024. Für die Schutzausrüstung für die domanialeigenen Forstwirte sind Aufwendungen für Schnittschutzhosen, Sicherheitsschuhe, Stiefel, Schutzhelme, Lärmschutz, Arbeitshandschuhe, Jacken usw. in Höhe von 14 T€ vorgesehen. Für die Fachberatung im Rahmen der Arbeitssicherheit sowie die arbeitsmedizinische Betreuung der forstlichen Beschäftigten sind rd. 19 T€ veranschlagt. Die Aufwendungen für die PEFC-Zertifizierung belaufen sich erfahrungsgemäß auf 4 T€.

b) IMMOBILIEN - Besonderheiten 2025:

	IMMOBILIEN	Δ PLAN 2024
Betriebsertrag	2.156.620 €	4%
Erträge Vermietung und Verpachtung	2.061.870 €	5%
Erträge Nießbrauch	94.750 €	0%
Sonstige betriebliche Erträge	100 €	-100%
Erstattung Personalkosten	- €	-100%
Sonstige Erträge	100 €	0%
Außerordentliche Erträge	255.000 €	28%
Veräußerung von Grundbesitz	200.000 €	0%
Sonstiger außerord./betriebsfr. Ertrag	55.000 €	
BETRIEBLICHE ERTRÄGE gesamt	2.411.720 €	5%
Betriebsaufwand	1.484.400 €	-1%
Personalaufwand	176.500 €	41%
Materialaufwand	33.000 €	-49%
Reparatur/Instandhaltung	913.900 €	-4%
Gebäudebewirtschaftung	361.000 €	-1%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	92.000 €	42%
Sonstige Kosten	92.000 €	42%
Abschreibungen	461.637 €	0%
BETRIEBL. AUFWENDUNGEN gesamt	2.038.037 €	0%
JAHRESÜBERSCHUSS/ FEHLBETRAG	373.683 €	

Entgelte für Windenergieanlagen führen im Wirtschaftsjahr 2025 zur Steigerung der Erträge im Bereich Gestattungen. Insgesamt sind für den Bereich Anerkennungsgebühren und Gestattungen Erträge in Höhe von 415 T€ vorgesehen. Die geplanten Erträge aus der Vermietung und Verpachtung der Schlösser betragen 423 T€. Durch Mietpreisanpassungen bei der Vermietung von domanialeigenen Wohngebäuden können die Erträge zum Planwert 2024 nochmals um 2% gesteigert werden. Die Jagdpachteinnahmen werden sich 2025 auf 345 T€ belaufen. Der Planansatz für die landwirtschaftliche Verpachtung beläuft sich auf gleichbleibendem Niveau wie im Vorjahr 2024. Aus dem Verkauf von Ökopunkten werden Erträge in Höhe von 200 T€ erwartet.

Insgesamt lässt sich im Wirtschaftsplan 2025 eine Steigerung der Gesamterträge im Bereich Immobilien gegenüber dem Vorjahr um 5% prognostizieren. Dem gegenüber stehen Aufwendungen von rd. 2 Mio. €, die damit auf konstantem Niveau zum Planwert von 2024 liegen.

Besondere Maßnahmen, neben den üblichen Instandhaltungs- und energetischen Modernisierungsmaßnahmen, sind für das Wirtschaftsjahr 2025 nicht geplant. Die für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen an den Schlössern veranschlagten Aufwendungen belaufen sich auf rd. 275 T€. In diesem Planwert enthalten sind Aufwendungen für die Ertüchtigung der Fassade im

Restaurant „Alte Turmuhr“ im Schloss Waldeck sowie für die Erneuerung von Stühlen und Tischen in den Seminarräumen ebenfalls im Schloss Waldeck. Der Austausch und die Erneuerung der Beleuchtung und Sicherheitstechnik (LED-Technik) im Schloss Rhoden ist mit 35 T€ veranschlagt.

Für die Errichtung des geplanten Naturparkzentrums am ehemaligen Forsthaus in Willingen sind 80 T€ im Wirtschaftsplan 2025 voranschlagt. Weitere 11 T€ sind für Instandhaltungsmaßnahmen am Werkstattgebäude Hahnberg vorgesehen.

Durch Mietpreisanpassungen und die dauerhafte Vermietung des ehemaligen Forsthauses in Rhoden können die Erträge aus der Vermietung der domanialeigenen Wohngebäude weiter gesteigert werden. Für Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen sowie energetische Ertüchtigungen an den Wohngebäuden sind 227 T€ veranschlagt worden. Darin enthalten ist u. a. der Austausch bzw. die Erneuerung der Heizungen im Wohnhaus Neuer Garten. Für die energetische Ertüchtigung der Fenster im Wohngebäude Rauchstraße sind 45 T€ vorgesehen. Im Wirtschaftsjahr 2025 kann von geringeren Betriebskosten ausgegangen werden, als für das Wirtschaftsjahr 2024 veranschlagt wurde. Aufgrund der Mietpreisanpassungen und geringer Baumaßnahmen an den Wohngebäuden ist 2025 ein Überschuss in Höhe von 49 T€ zu erwarten.

Die Pachten für die Domänen Waldeck und Ober-Gembeck belaufen sich auf insgesamt 96 T€. Für die erforderliche umfangreiche Sanierung des Pächterhauses Ober-Gembeck sind 150 T€ veranschlagt. Für die Erneuerung von Schornsteinen und Öfen in Jagdhütten sowie für die Instandhaltung und Reparatur an Dächern, Fassaden und Zuwegungen sind nochmals 15 T€ geplant. Außerdem ist die Natursteinsanierung von Kleinbereichen der Burgruine Eisenberg vorgesehen. Hier ist die Inanspruchnahme von Fördermitteln angedacht.

IV. VERMÖGENSPLAN 2025

	PLAN 2025	PLAN 2024
Erwerb von Anteilen	350.000 €	- €
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	350.000 €	- €
Ankauf von Grundstücken und Anliegerbeiträgen	750.000 €	750.000 €
Summe Grundstücksverkehr	750.000 €	750.000 €
Unfertige Bauten (Neu- und Ersatzbauten)	485.000 €	75.000 €
Bau- und Betriebsmaterial	3.000 €	3.000 €
Summe Neu- und Ersatzbauten/ Baumaßnahmen	488.000 €	78.000 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	23.000 €	3.000 €
Maschinen und Geräte	5.000 €	30.000 €
EDV-Hardware	5.000 €	5.000 €
PKW	40.000 €	80.000 €
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	73.000 €	118.000 €
Vergabe Gesellschafterdarlehen	- €	6.000.000 €
Summe Darlehen	- €	6.000.000 €
ANLAGENZUGÄNGE gesamt	1.661.000 €	6.946.000 €

Für Grundstücksankäufe sind im aktuellen Vermögensplan 750 T€ veranschlagt. Für die erforderliche umfangreiche Sanierung des Pächterhauses Ober-Gembeck, für die Ertüchtigung des Aufzugs am Gärtnerhaus, für die Errichtung von Ladestationen zur E-Mobilität und für die Erneuerung des Foyers im Dienstgebäude zur Errichtung einer datenschutzkonformen Poststation sind insgesamt 485 T€ vorgesehen.

Für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Maschinen und sonstige forstliche Geräte stehen insgesamt 5 T€ im Vermögensplan zur Verfügung. Für allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung 23 T€ sowie für Bau- und Betriebsmaterial 3 T€. Im Wirtschaftsjahr 2025 ist mit einem Ansatz von 40 T€ ein Fahrzeug zum Austausch vorgesehen. Darlehen an gewinnberechtigte Städte und Gemeinden werden seit 2022 nicht mehr vergeben. Die Tilgungen aus zuvor geschlossenen Darlehensvereinbarungen erfolgen in Höhe von 1.008 T€. Zum Erwerb von Geschäftsanteilen ist ein Ansatz von 350 T€ eingeplant.

Zur Finanzierung der im Vermögensplan veranschlagten Investitionen stehen die aus den Vorjahren für langfristige Maßnahmen eingestellte Eigenmittel zur Verfügung.

	PLAN 2025	PLAN 2024
Verkauf von Anliegerbeiträge	20.000 €	25.000 €
Summe Grundstücksverkehr	20.000 €	25.000 €
Darlehensrückzahlungen	1.008.407 €	1.128.390 €
Summe Darlehen	1.008.407 €	1.128.390 €
Entnahme aus dem Barvermögen	632.593 €	5.792.610 €
ANLAGENABGÄNGE gesamt	1.661.000 €	6.946.000 €

V. FINANZPLAN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2025

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	€	€	€	€	€
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)				
Zuführungen bzw. Entnahmen aus Rücklagen d. Vorjahresgewinns	771.231	-749.236	-500.000	-500.000	-500.000
Abschreibungen	711.737	710.000	705.000	700.000	700.000
Grunderwerbs- u. Baurücklage	0	0	0	0	0
Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse und Vorsteuer	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Rückstellung Pensionen u. Ä.	675.000	600.000	600.000	600.000	600.000
Rückflüsse aus gewährten Darlehen	1.008.407	853.627	700.404	517.810	335.310
Deckungsmittel insgesamt	3.196.375	1.444.391	1.535.404	1.347.810	1.165.310

	Ausgaben (Mittelverwendung)				
Sachanlagen					
a) Ankauf Grundstücke / Anliegerbeiträge	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
b) Neu- und Ersatzbauten	488.000	400.000	400.000	400.000	400.000
c) Betriebs- und Geschäftsausstattung	73.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Finanzanlagen (Bewilligung Darlehen)	0	0	0	0	0
Investitionen					
a) Beteiligungen	350.000	0	0	0	0
Ausgaben insgesamt	1.661.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
Zusammenstellung					
a) Deckungsmittel	3.196.375	1.444.391	1.535.404	1.347.810	1.165.310
b) Ausgaben	1.661.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
c) Überschuss					
Deckungsmittel	1.535.375	194.391	285.404	97.810	-84.690
Ausgaben	0	0	0	0	0
d) Vortrag aus Vorjahren / Rücklagen	8.027.247	7.278.011	6.778.011	6.778.011	6.278.011
e) Deckungsausgleich durch					
Eigenmittel	0	0	0	0	0
Fremdmittel	0	0	0	0	0

B. Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Haushaltsplanung des Landkreises Waldeck-Frankenberg auswirken (§ 19 Nr. 2

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	2029
	€	€	€	€	€
Verwaltungskostenerstattung Kreiswald	Einnahmen				
	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	Ausgaben				
Gewinnabführung	durchlaufender Posten				
Verwaltungskostenbeitrag	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
nach	2025	2026	2027	2028	2029
verbleibt ein Überschussvortrag von:	9.562.622	7.472.403	7.063.415	6.875.821	6.193.321

VI. VORANSCHLAG ZUR ERGEBNISVERWENDUNG

	Wirtschaftsplan 2025	
	EUR	
1. Jahresfehlbetrag		
a) Grunderwerbs- und Baurücklage	-	749.236
2. verbleibender Betrag zur Verteilung		-
a) Entnahme aus Ausgleichsrücklage	749.236	
b) Rücklage für betriebliche Zwecke	-	
3. Ergebnisverwendung		-
a) Gewinnausschüttung	-	

Über die Ergebnisverwendung berät zunächst der Wirtschaftsausschuss nach Prüfung und Vorlage des Jahresabschlusses. Dazu kann der erwirtschaftete Verlust durch Entnahme aus der Ausgleichsrücklage ausgeglichen werden.

VII. STELLENPLAN 2025

Der Stellenbesetzungsplan 2025 der Waldeckischen Domänialverwaltung weist folgende Stellen aus:

Wert der Stelle	Umfang Stelle	IST-Besetzung	Δ
05	16,00	16,00	0,00
06	4,00	1,50	-2,50
07	0,00	3,00	3,00
08	7,00	4,00	-3,00
09a	1,00	1,00	0,00
09b	2,00	1,00	-1,00
09c	1,00	1,00	0,00
12	0,00	1,50	1,50
13	1,00	0,00	-1,00
14	0,50	0,00	-0,50
A14	1,00	1,00	0,00
A16	0,80	0,80	0,00
Azubi	5,00	4,00	-1,00
in Dienstleistung von der Kommunalwald GmbH		0,75	
	39,3	35,55	-4,50

Im Stellenplan nicht enthalten ist der Umfang der Beschäftigten, die im Rahmen einer Personalgestellung an die Kommunalwald Waldeck-Frankenberg GmbH entsandt sind.

	Umfang Stellenplan	IST-Besetzung
In Beschäftigung für die Waldeckische Domänialverwaltung	39,30	35,55
In Personalgestellung an die Kommunalwald GmbH	13,70	13,70
Gesamt	53,00	49,25

Waldeckische Domanialverwaltung					
	Umfang Stellenplan	IST-Besetzung		Δ Vj.	Δ Umfang Stellenplan
Angestellte/r der Verwaltung	15,00	13,50		1,00	-1,50
<i>davon in Personalgestellung an die Kommunalwald GmbH</i>			3,50		
<i>davon in Dienstleistung von der Kommunalwald GmbH</i>		0,75		0,75	
Beamter/ Beamtin	5,00	5,00		0,00	0,00
<i>davon in Personalgestellung an die Kommunalwald GmbH</i>			3,20		
Mitarbeiter/in Bauhof	2,00	3,00		0,00	1,00
<i>davon in Personalgestellung an die Kommunalwald GmbH</i>			0,00		
Auszubildende/r	5,00	4,00		-1,00	-1,00
<i>davon in Personalgestellung an die Kommunalwald GmbH</i>			0,00		
Forstwirt/in	16,00	16,00		0,00	0,00
<i>davon in Personalgestellung an die Kommunalwald GmbH</i>			1,00		
Forstwirtschaftsmeister/in	4,00	1,00		-1,00	-3,00
<i>davon in Personalgestellung an die Kommunalwald GmbH</i>			0,00	-8,00	
Revierleitung	6,00	6,00		0,00	0,00
<i>davon in Personalgestellung an die Kommunalwald GmbH</i>			6,00		
Gesamt	53,00	49,25	13,70	-8,25	-4,50

Der Personalbestand 2025 beträgt 49,25 (- 8,25 zum Vj.), davon befinden sich 13,70 Beschäftigte in Personalgestellung an die Kommunalwald Waldeck-Frankenberg GmbH.

Bei den Angestellten der Verwaltung sind 1,5 Stellen unbesetzt. Eine Stelle in der Domanialkasse ist nur zu 50% besetzt. Zusätzlich ist eine Stelle in der Liegenschaftsabteilung nach einem rentenbedingten Austritt im Jahr 2024 nicht besetzt. Zur Unterstützung in der Bauabteilung erfolgte 2024 die Einstellung eines Technikers. Diese zunächst für den Baubetriebshof vorgesehene Stelle wurde allerdings im Angestelltenverhältnis in der Verwaltung besetzt. Daher weist in diesem Bereich die Veränderung zum Vorjahr eine neue Stelle aus. 2 Mitarbeiter der Kommunalwald GmbH führen im Umfang von jeweils 50% und 25% Dienstleistungstätigkeiten im Bereich Jagd und GIS-Anwendungen für die Waldeckische Domanialverwaltung durch.

Die Waldeckische Domanialverwaltung beschäftigt insgesamt 5 Beamte, davon befinden sich 3,20 in Personalgestellung. Die Beamten weisen keine Änderungen in der Stellenbesetzung auf.

Im Baubetriebshof entfällt die Stelle des Technikers, die in der Verwaltung besetzt wurde. Ein Forstwirtschaftsmeister ist nun dauerhaft im Baubetriebshof beschäftigt, da er nicht mehr im Holzeinschlag tätig sein kann. Entsprechend ist diese Stelle nun bis zu seinem Renteneintritt dem Baubetriebshof zugeordnet.

Die strategische Ausrichtung im Bereich Ausbildung von Forstwirten sieht jeweils alle 2 Jahre die Ausbildung von 2 neuen Auszubildenden zum Forstwirt vor. Somit kann für ausreichend Nachwuchs für die künftige Nachbesetzung im Forstbereich gesorgt werden. Zur Einhaltung des Ausbildungskonzepts wurden 2024 2 neue Auszubildende für den Forst eingestellt, sodass 2025 keine Einstellungen erfolgen. Im Geschäftsjahr 2025 wird ein Auszubildender zum Forstwirt seine Abschlussprüfung absolvieren. Nach erfolgreichem Abschluss der Ausbildung ist die Übernahme zum Forstwirt im Stellenplan vorgesehen. Ein weiterer Forstwirt-Auszubildender wird das 3. Ausbildungsjahr nicht mehr vollständig absolvieren und seine Ausbildung im September 2024 frühzeitig beenden, um mit dem dualen Studium beginnen zu können. Im Verwaltungsbereich erfolgt seit 2024 erstmalig wieder die Ausbildung zum Kaufmann/ zur Kauffrau für Büromanagement. Im Geschäftsjahr 2025 ist keine Neueinstellung zur Ausbildung im Verwaltungsbereich vorgesehen.

Um einen flexiblen und bedarfsgerechten Einsatz der Forstwirte ermöglichen zu können, ist ein dauerhafter Einsatz von 16 Forstwirten vorgesehen, die in 3 flexibel einsetzbare Rotten eingeteilt sind. 2 Forstwirte sind 2025 für die Aus- und Weiterbildung zum Forstwirtschaftsmeister vorgesehen. Ein weiterer Forstwirt ist als Baumkontrolleur an die Kommunalwald GmbH gestellt.

Seit 2020 stellt die Waldeckische Domanialverwaltung der Kommunalwald Waldeck-Frankenberg GmbH Forstwirtschaftsmeister zur Ausübung anfallender Aufgaben in der Funktion als Revierassistent. Im Rahmen dessen erhält der Beschäftigte für die höherwertige Tätigkeit eine übertarifliche Zulage. Die Gewährung einer übertariflichen Zulage anlässlich der Übertragung einer höherwertigen Tätigkeit im Sinne des §14 TVöD kann allerdings nur vorübergehend bzw. befristet erfolgen, sodass die Waldeckische Domanialverwaltung im laufenden Geschäftsjahr 2024 nach eingehender Beratung mit dem Kommunalen Arbeitgeberverband Hessen die 8 gestellten Forstwirtschaftsmeister im Rahmen einer Personalüberleitungsvereinbarung an die Kommunalwald Waldeck-Frankenberg GmbH überführt. Mit der Personalüberleitung in die Kommunalwald Waldeck-Frankenberg GmbH können die Beschäftigten dann im Rahmen der übertragenen Tätigkeit als Revierassistent in die entsprechende Entgeltgruppe und

Erfahrungsstufe eingruppiert werden. Da das alte Arbeitsverhältnis bei der Waldeckischen Domanialverwaltung durch einen Auflösungsvertrag beendet wurde, werden auch die Stellen im Stellenplan 2025 nicht mehr berücksichtigt. Entsprechend entfallen 8 Forstwirtschaftsmeisterstellen im Vergleich zum Vorjahr. Da ein Forstwirtschaftsmeister ab 2025 im Stellenplan dauerhaft der Bauabteilung zugeordnet ist, weist der Stellenplan im Vergleich zum Vorjahr hier eine weitere Stelle im Abgang aus.

Aktuell sind von 4 geplanten Forstwirtschaftsmeisterstellen durch den Wechsel in die Kommunalwald GmbH bzw. in den Baubetriebshof 3 Stellen nicht besetzt, daher ist die Aus- und Weiterbildung von 2 Forstwirten im Jahr 2025 vorgesehen.

Im Anstellungsverhältnis der Waldeckischen Domanialverwaltung befinden sich insgesamt 6 Revierleitungen, die alle an die Kommunalwald Waldeck-Frankenberg GmbH gestellt sind.

Durch die Personalüberleitung von 8 ehemaligen Forstwirtschaftsmeistern, die seit 2020 in der Funktion als Revierassistenten an die Kommunalwald GmbH gestellt waren sowie einem frühzeitigen Abgang eines Auszubildenden im Bereich Forst zur Aufnahme eines Dualen Studiengangs bei der Kommunalwald GmbH weist der Stellenplan 2025 im Vergleich zum Vorjahr 9 Stellen weniger aus. Insgesamt sind 4,5 Stellen nicht besetzt.

WIRTSCHAFTSPLAN

der Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH

für das Wirtschaftsjahr 2025

WIRTSCHAFTSPLAN

DER

KREISKRANKENHAUS FRANKENBERG GGBH

FÜR DAS

WIRTSCHAFTSJAHR 2025

Inhaltsverzeichnis:

1. Aktuelle Rahmenbedingungen.....	3
2. Ergebnisplan.....	4
a Leistungsbereich.....	4
b Ergebnisrechnung.....	6
3. Liquiditätsplanung	12
4. Vermögensplan	13
5. Investitionsprogramm	15
6. Ergebnisplanung für den Zeitraum 2024 bis 2027	16
7. Trennungsrechnung zur Wirtschaftsplanung.....	17

Anhang: Abkürzungsverzeichnis

Zur besseren Lesbarkeit von Personenbezeichnungen & personenbezogenen Wörtern wird die männliche Form genutzt. Diese Begriffe gelten für alle Geschlechter.

1. Aktuelle Rahmenbedingungen

Nach dem komplexen Großschadenereignis durch den Brand am 31. Oktober 2024 fehlen dem Kreiskrankenhaus aktuell etwa zwei Drittel der Bettenkapazität. Die Zimmer der Station 3, auf der es gebrannt hat, werden vorerst gar nicht zur Verfügung stehen, weil dort umfassend saniert werden muss. Derzeit können die Stationen 11 und 4, die Intensivstation und die Stroke Unit mit insgesamt 55 Betten belegt werden. Die ZNA, der Kreißsaal, die Chemo-Ambulanz, der OP-Bereich, Labor, Röntgen und MRT laufen ungestört weiter. Die Klinik organisiert derzeit nicht nur den Betrieb neu, sondern arbeitet auch unter Hochdruck daran, Lösungen für die durch den Brand ausgefallenen Räume zu finden.

Seit der Brandnacht ist das Krankenhaus stationär abgemeldet. Seitdem läuft die Abstimmung mit der Leitstelle täglich durch den Ärztlichen Leiter der ZNA. Für Notfälle aus der Region steht das Kreiskrankenhaus Frankenberg jedoch nach wie vor zur Verfügung. Die Zentrale Notaufnahme (ZNA), der Schockraum und die Stroke Unit bleiben für die Aufnahme von Patienten offen gemeldet. Die Anmeldung von Patienten erfolgt ausschließlich telefonisch und nicht über IVENA.

Momentan wird an der Erhöhung der Bettenkapazität gearbeitet. Einerseits durch die Reaktivierung der außer Betrieb gesetzten Stationen und andererseits durch die Instandsetzung der kontaminierten Stationen. Alle Maßnahmen zur Steigerung der Bettenkapazitäten müssen im Vorfeld mit den Sachverständigen und der Versicherung abgestimmt sein, bevor eine Umsetzung realisiert werden kann. Ab dem 1. November 2024 wurde ein Krisenstab eingerichtet, welcher täglich tagt.

Das Kreiskrankenhaus Frankenberg ist ein Haus der Grund- und Regelversorgung mit den Fachabteilungen Chirurgie, Innere Medizin, Frauenheilkunde/Geburtshilfe und Geriatrie. Zudem ist das Kreiskrankenhaus ein unabdingbarer Notfallstandort für den Landkreis Waldeck-Frankenberg und erfüllt die Basisnotfallversorgung gemäß den GBA-Vorgaben. Das bedeutet, dass eine Notfallversorgung in den o.a. Fachabteilungen rund um die Uhr an 365 Tagen im Jahr zu gewährleisten ist. Um seinen Versorgungsauftrag auch im Jahr 2025 zu erfüllen, ist folgender Wirtschaftsplan für das Kreiskrankenhaus Frankenberg Rahmenbedingungen erstellt worden.

Der Bundesrat hat ohne Anrufung des Vermittlungsausschusses dem Krankenhausversorgungsverbesserungsgesetz (KHVVG) zugestimmt. Laut DKG bleibt die Notlage und Unsicherheit für die Kliniken bestehen. Viele Krankenhäuser ständen am Rand der Insolvenz und würden durch das KHVVG keine spürbare Entlastung erfahren. Die Vorhaltefinanzierung des Ministers sichere kein einziges Krankenhaus im ländlichen Raum und würde keine einzige Insolvenz vermeiden. Den dürrtigen finanziellen Verbesserungen ständen erhebliche Erlöseinbußen und Kostensteigerungen gegenüber, es würde sich deshalb im Saldo für die allermeisten Kliniken nichts verbessern. Als Sofortmaßnahmen für ein besseres Gesetz bleiben für die Krankenhäuser drei Kernpunkte bestehen: Umsetzung der Leistungsgruppen-Planung nach dem nordrhein-westfälischen Modell, Ausweitung bereits vorhandener Instrumente zur Strukturkostenfinanzierung und konsequente und kurzfristige Entbürokratisierung im Krankenhaus.

2. Ergebnisplan

a. Leistungsbereich

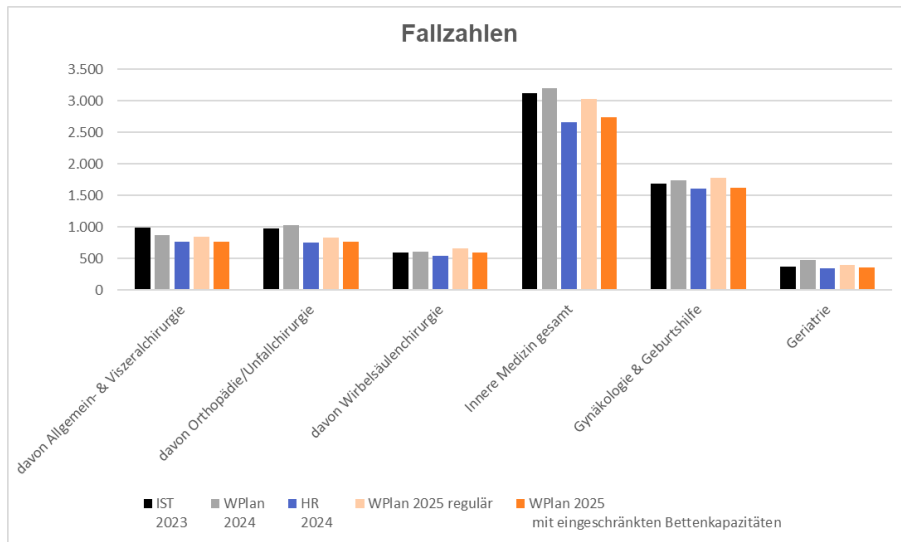
Das für das Jahr 2025 geplante Leistungsvolumen basiert einerseits auf der Hochrechnung des Zeitraums Januar bis September 2024 und andererseits auf den eingeschränkten Behandlungs- und Bettenkapazitäten in den ersten Monaten des Jahres 2025.

Mit den Cheförzten wurden die Leistungskennzahlen (Fallzahl, Casemix und Schweregrad) für das Jahr 2025 vor dem Brandgeschehen abgestimmt. Diese sind in den nachstehenden Übersichten in der Spalte „WPlan 2025 regulär“ ausgewiesen. Die Fallzahlen und Leistungsvolumen entsprechen der Hochrechnung 2024 vor dem Brandgeschehen.

In der Spalte „WPlan 2025 mit eingeschränkten Bettenkapazitäten“ sind die kalkulierten Fallzahlen und Casemixvolumen je Fachabteilung auf Basis der eingeschränkten Bettenkapazitäten dargestellt. Im Januar 2025 gehen wir von 54, im Februar von 69 und im März von 91 Betten aus.

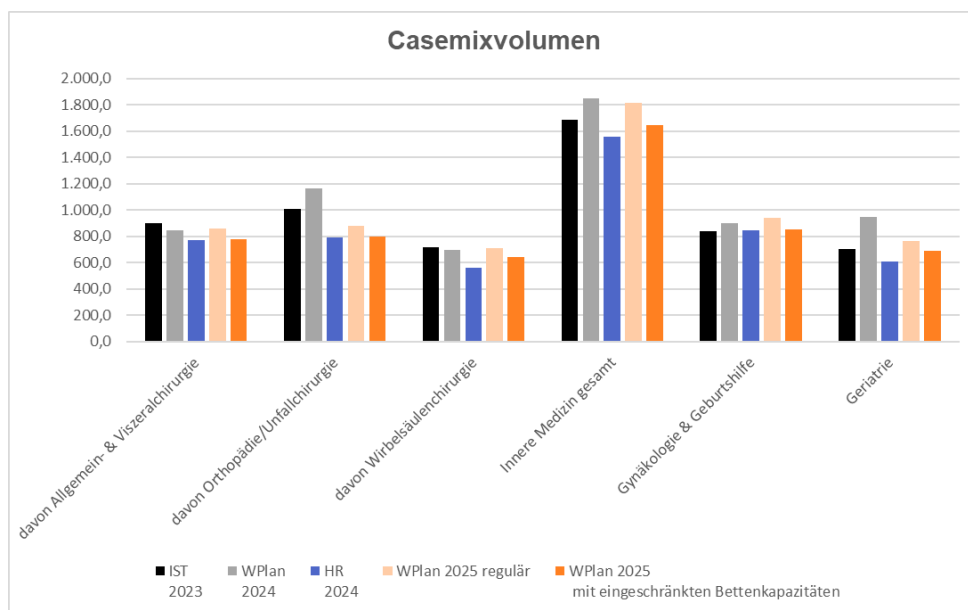
Ab April 2025 sollten – nach derzeitigem Kenntnisstand – eine ausreichende Bettenkapazität vorhanden sein. Bei der Ermittlung der zur Verfügung stehenden Betten ist eine Auslastung in Höhe von 85 % zugrunde gelegt. Das bedeutet, dass die Fallzahlen entsprechend abgesenkt worden sind, der Fallschwergrad (CMI) je Abteilung jedoch beibehalten worden ist.

Fallzahl	WPlan 2025 regulär	WPlan 2025 mit eingeschränkten Bettenkapazitäten	WPlan 2024	HR 2024 nach Brand- geschehen	IST 2023
Chirurgie gesamt	2.345	2.126	2.512	2.064	2.562
davon Allgemein- & Viszeralchirurgie	840	761	872	759	991
davon Orthopädie/Unfallchirurgie	835	757	1.029	750	968
davon Wirbelsäulenchirurgie	655	594	599	541	594
davon Schmerztherapie	15	14	12	14	9
Innere Medizin gesamt	3.020	2.738	3.196	2.664	3.113
Gynäkologie & Geburtshilfe	1.780	1.614	1.731	1.601	1.687
Geriatric	390	354	475	337	362
Summe Fallzahl	7.535	6.832	7.914	6.666	7.724



In der folgenden Übersicht sind die Casemixpunkte je Fachabteilung dargestellt.

Casemix DRG-Bereich	WPlan 2025 regulär	WPlan 2025 mit eingeschränkten Bettenkapazitäten	WPlan 2024	HR 2024 nach Brand- geschehen	IST 2023
Chirurgie gesamt	2.451,8	2.222,6	2.711,1	2.131,0	2.624,8
davon Allgemein- & Viszeralchirurgie	856,8	776,7	845,5	771,9	900,8
davon Orthopädie/Unfallchirurgie	876,75	794,8	1.166,5	789,7	1.004,6
davon Wirbelsäulenchirurgie	707,4	641,3	693,2	559,6	715,1
davon Schmerztherapie	10,86	9,8	5,9	9,8	4,2
Innere Medizin gesamt	1.812,0	1.642,6	1.851,5	1.557,4	1.684,2
Gynäkologie & Geburtshilfe	941,62	853,6	899,794	844,6	838,4
Geriatrie	760,5	689,4	949,189	610,1	699,5
Summe Casemix	5.965,9	5.408,1	6.411,6	5.143,2	5.846,8



b. Ergebnisrechnung

Nr.	Position	Wirtschaftsplan 2025	Wirtschaftsplan 2024	HR 2024 auf Basis MB 10/2024	Abweichung Plan 2025 zu Plan 2024	IST 2023
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	37.744.400	40.193.600	35.091.811	- 2.449.200	37.839.901
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	160.800	238.400	137.516	- 77.600	202.892
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.091.500	1.477.800	1.200.413	- 386.300	1.533.977
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	117.100	196.100	190.123	- 79.000	204.265
4a.	Umsatzerlöse nach §277 Abs.1 des HGB, soweit nicht in 1-4 enthalten	3.542.500	1.553.900	4.680.911	+ 1.988.600	1.936.927
5.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	0	0	0	+ 0 €	377.561
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	351.600	316.700	300.734	+ 34.900	339.707
7.	sonstige betriebliche Erträge	0	0	16.897	+ 0	480.779
	Summe Umsatzerlöse	43.007.900	43.976.500	41.618.404	- 968.600	42.916.009
8.	Personalaufwand	36.619.600	35.107.000	34.312.680	+ 1.512.600	31.611.315
9.	Materialaufwand	8.452.000	8.430.700	8.716.553	+ 21.300	9.932.239
	Rohergebnis	-2.063.700	438.800	-1.410.829	- 2.502.500	1.372.455
	Ergebnis Fördermittelbereich nach dem KHG	0	0	0	+ 0	0
14.	Eigenmittel-AfA	544.000	533.800	533.848	+ 10.200	546.071
15.	sonstige betriebliche Aufwendungen	4.334.900	3.958.900	4.739.892	+ 376.000	4.592.179
	Betriebsergebnis	-6.942.600	-4.053.900	-6.684.569	- 2.888.700	-3.765.795
16.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.100	10.300	12.102	- 200	7.329
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	415.600	505.500	334.739	- 89.900	371.281
	Finanzergebnis	-405.500	-495.200	-322.637	+ 89.700	-363.952
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-7.348.100	-4.549.100	-7.007.206	- 2.799.000	-4.129.747
18.	Steuern	44.300	49.000	47.857	- 4.700	44.788
19.	Erträge aus Verlustübernahme	7.392.400	4.598.100	7.098.084	+ 2.794.300	3.594.500
	Jahresergebnis	0	+ 0	+ 43.021	+ 0	- 580.035

1. Erlöse aus Krankenhausleistungen

Die DRG-Erlöse, die Zusatzentgelte und die Erlöse für vor- und nachstationäre Leistungen wurden auf die zunächst durch den Brand eingeschränkten Bettenkapazitäten und deren sukzessive Erhöhung durch Reaktivierung bzw. Wiederherstellung auf Monatebene kalkuliert. Dabei wurde eine Auslastung der zur Verfügung stehenden Betten in Höhe von 85 % berücksichtigt.

Jan 2025	Feb 2025	März 2025	April 2025	Mai 2025	Juni 2025	Juli 2025	Aug 2025	Sept 2025	Okt 2025	Nov 2025	Dez 2025
54	69	91	120	120	120	120	127	127	127	127	127

Der Landesbasisfallwert für Hessen wird zwischen der HKG und den Landesverbänden der Krankenkassen verhandelt. Derzeit bereiten sich beide Seiten auf die Verhandlung vor. Frühestens Ende des Jahres bzw. Anfang des neuen Jahres ist mit der Bekanntgabe des Landesbasisfallwert zu rechnen. Daher wurde der derzeit gültige Landesbasisfallwert mit der vom BMG bekanntgegebenen Veränderungsrate von + 4,41 % gesteigert. Die Hybrid-DRG sind mit 209 TEUR und einer Anzahl von 134 Leistungen geplant worden.

Alle nachfolgenden Erträge, die ebenfalls zu den Krankenhauslöhnen gehören, werden von den eingeschränkten Bettenkapazitäten nicht tangiert; bis auf die fehlende Liquidität, die im Rahmen der nächsten Budgetverhandlung wieder als Ausgleich verhandelt wird.

Das Pflegebudget wurde anhand der Personalkosten für den Pflegebereich und anhand der Pflegebewertungsrelationen auf Basis des prognostizierten Leistungsgerüsts neu ermittelt. Ab dem Jahr 2025 wird erstmals das Hebammenbudget (analog zum Pflegebudget) eingeführt; dafür wurden einerseits die DRG-Erlöse um die Hebammenanteile bereinigt und andererseits die Hebammenkosten umfänglich in die Erlöse aufgenommen.

Als Sicherstellungszuschläge nach § 5 Abs. 2 bzw. 2a KHEntgG wurden insgesamt 650 TEUR für das Jahr 2025 eingestellt. Mündliche Aussagen des Bundesgesundheitsministers oder unkonkrete Ankündigungen im Rahmen des Krankenhausversorgungsverbesserungsgesetzes zur Erhöhung des Sicherstellungszuschlags, des Geburtshilfeszuschlags und des Zuschlags für Kinder und Jugendliche sind in der Wirtschaftsplanung nicht berücksichtigt worden.

Das Ausbildungsbudget für die Generalistik wurde um die Anzahl der bestehenden und erwarteten Schüler sowie um die bereits feststehenden Pauschalen (+ 4,2 %) gesteigert. Die Erhöhung der Ausbildungsbudgets für die Krankenpflegehelfer, für die OTA und für die Hebammenstudierenden erfolgt auf Basis der Veränderungsrate in Höhe von + 4,41 %.

Zudem sind weitere Zuschläge für die Notfallversorgung, für die Hygiene und für die Telematik von rund 273 TEUR mit Erfahrungswerten aus den vergangenen Budgetverhandlungen eingeplant worden.

Die Versicherungserstattungen für den Betriebsausfall befinden sich unter der Position „4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs.1 des HGB“.

Die Erlöse aus Krankenhausleistungen liegen mit - 2,45 Mio. EUR unter der Vorjahresplanung.

2. Erlöse aus Wahlleistungen

Die Erlöse für Wahlleistungen wurden auf die eingeschränkten Bettenkapazitäten monatlich kalkuliert und liegen bei - 77,6 TEUR gegenüber der Vorjahresplanung.

3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses

Aufgrund der eingeschränkten Behandlungskapazitäten sind die Erlöse für die ambulanten Operationen, KV-Erlöse und die Anwendungen der physikalischen Therapie im

ersten Quartal 2025 deutlich abgesenkt worden. Das Gleiche gilt für die Erlöse für die ambulanten Privatpatienten und Selbstzahler.

4. Nutzungsentgelte der Ärzte

Die Nutzungsentgelte der Ärzte reduzieren sich aufgrund der eingeschränkten Bettenkapazitäten um - 79 TEUR gegenüber der Vorjahresplanung.

4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs.1 des HGB

Die Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB steigen gegenüber der Vorjahresplanung um + 1,99 Mio. EUR. Hierin enthalten sind die kalkulierten Versicherungserstattungen für den Betriebsausfall abzüglich der Einsparungen bei dem fallzahlvariablen Materialbedarf. Die Versicherungserstattung für die Wiederherstellung des Gebäudes und der Ausstattung wurde nicht berücksichtigt, da auch der entsprechende Aufwand für die Wiederherstellung nicht ausgewiesen wird. Letzterer ist noch unbekannt.

Die Umsatzerlöse selbst sind – bis auf die Cafeteria-Erlöse, die Parkplatzgebühren und die Boni-Erlöse – von den eingeschränkten Betten- und Behandlungskapazitäten nicht tangiert.

Die Entgelte aus der regulären Einspeisevergütung für das BHKW, Erträge aus Vermietung sowie weitere Erlöse, die nicht mit dem Krankenhausbetrieb verbunden sind, wurden auf Vorjahresniveau angesetzt.

5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen

Die Vorratsbewertung wird konstant zur Vorjahresplanung angesetzt.

6. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand

Unter dieser Position befinden sich die ertragswirksame Auflösung der Investitionszuschüsse vom Landkreis für die Jahre 2018-2022, die LWV-Zuschüsse für Mitarbeiter und die Zuschüsse für Schüler im Rahmen der Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung (AZAV).

7. Sonstige betriebliche Erträge

In der Position befinden sich Bestandsbewertungen des Jahresabschlusses (insbesondere die Auflösung von einmaligen Rückstellungen), periodenfremde Erträge und Spenden. Daher wurden die sonstigen betrieblichen Erträge im Wirtschaftsplan 2025 nicht berücksichtigt.

Die Summe der Umsatzerlöse beträgt 43,01 Mio. EUR und liegt mit - 968,6 TEUR unter der Vorjahresplanung.

8. Personalaufwand

Trotz verringerter Kapazitäten müssen die Vordergrunddienste und Rufdienste aufgrund gesetzlicher Vorgaben in bestehender Stärke aufrechterhalten werden. Die Vorgaben entstammen

- aus gesetzlichen Bestimmungen,
- den Richtlinien des G-BA,
- Vorgabe von Qualitätsstandards und
- notwendigen Strukturmerkmalen zur Zertifizierung.

Weder für den ärztlichen noch für den nicht-ärztlichen Dienst haben Tarifeinigungen für das Jahr 2025 stattgefunden. Daher wurde in Abstimmung mit der Kreisverwaltung ein Tarifanstieg im Rahmen des TVöD mit 2,5 % einkalkuliert. Für den ärztlichen Dienst im Rahmen des TV-Ärzte/VKA ist eine Tarifierhöhung von 5,0 % in den vorliegenden Wirtschaftsplan angesetzt worden. Zudem werden für beide Berufsgruppen die hälftige Erhöhung des Zusatzbeitragssatz von 0,4 % und des Beitragssatzes für die Pflegeversicherung von 0,1 % angesetzt.

Vor dem Hintergrund der schwierigen Erlössituation wird jede Einstellung, Stellenerhöhung oder Wiederbesetzung auf Notwendigkeit hin überprüft.

Die Anzahl der Vollkräfte liegt mit - 14,20 unter dem Wirtschaftsplan des Vorjahres und mit + 14,11 VK über dem IST des Vorjahres (353,79 VK).

Dienststart	WPlan 2025	WPlan 2024	VK HR 2024	Abweichung Plan - Plan	VK IST 2023
Ärztlicher Dienst (ohne PJler)	59,57	58,22	59,07	+ 1,35	53,35
Pflegedienst	154,99	150,34	143,78	+ 4,65	147,81
Medizintechnischer Dienst	42,76	56,29	43,10	- 13,53	43,06
Funktionsdienst	46,25	48,06	44,60	- 1,81	41,15
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	17,39	14,59	16,38	+ 2,80	14,92
Technischer Dienst	8,16	9,79	9,53	- 1,63	9,25
Verwaltungsdienst	28,92	35,10	32,16	- 6,18	32,60
Sonderdienst	2,00	2,00	1,85	+ 0,00	1,85
Personal Ausbildungsstätte	4,80	4,71	4,22	+ 0,09	4,38
Summe	364,84	379,10	354,69	- 14,26	348,37
nachrichtlich: Sonstiges Personal	3,06	3,00	5,21	+ 0,06	5,42
Summe	367,90	382,10	359,90	- 14,20	353,79

Im Ärztlichen Dienst ist eine Erhöhung für die Geriatrie und für die Wirbelsäulenchirurgie vorgesehen; zudem ist der Chefarztnachfolger für die Gynäkologie & Geburtshilfe nahtlos aufwandsseitig eingeplant.

Bei den zwei Dienstarten „Pflegedienst“ und „Medizintechnischer Dienst“ kommt es zu Verschiebungen gegenüber der Vorjahresplanung. Im Wirtschaftsplan 2024 waren die Stellen des Patientenservicezentrums noch in der Dienstart „Medizintechnischer Dienst“ eingegliedert. Da die Mitarbeiter verstärkt den Pflegedienst unterstützen, sind sie in der Dienstart „Pflegedienst“ dargestellt und werden im Rahmen des Pflegebudgets refinanziert. Im Gegensatz dazu werden die ungelernten Kräfte ab dem Jahr 2025 nicht mehr im Rahmen des Pflegebudgets anerkannt. Daher sind diese Mitarbeiter in der Dienstart „Wirtschafts- und Versorgungsdienst“ eingegliedert worden. Der Pflegedienst kann über das Pflegebudget fast vollständig refinanziert werden.

Im OP-Bereich sind anteilig VK-Stellen für das ambulante Operieren in das Patientenservicezentrum (und damit in den Pflegedienst) überführt worden. Ab dem Jahr 2025 wird erstmals das Hebammenbudget als Selbstkostendeckungsprinzip im Rahmen der Krankenhauserlöse eingeführt.

Der Technische Dienst ist gegenüber dem Vorjahr aufgrund Altersteilzeit abgesenkt, dafür wurde eine zusätzliche Verwaltungsmitarbeiterin in Höhe von 1,0 VK zur Unterstützung des Technischen Leiters gegeben. Zudem wurde ein Mitarbeiter des Technischen Dienstes mit Logistikaufgaben intern in den Wirtschaftsdienst versetzt.

Die Reduzierung des Verwaltungsdienstes basiert auf der Umstellung der personellen Besetzung in der Pforte; statt Verwaltungsmitarbeitern werden MFA bzw. ZFA eingesetzt. Auf die Besetzung des Geschäftsführersekretariats wurde verzichtet.

Die Pflegepädagogen sind auf konstantem Niveau geplant worden.

Unter der Position „Sonstiges Personal“ werden ärztliche Mitarbeiter im Praktischen Jahr und ausländische ärztliche Hospitanten dargestellt, die sich im Anerkennungsverfahren befinden.

9. Materialaufwand

Die Sachkostenkalkulation erfolgt auf Basis der Plan-Leistungszahlen 2025 und unter Berücksichtigung der eingeschränkten Bettenkapazität. Zudem steigen weiterhin die Preise im Krankenhausbereich. Ein Preisanstieg gegenüber der Hochrechnung 2024 von + 2,0 % für Arzneimittel und Medizinischem Bedarf, von + 3,0 % für die Gebäudereinigung, von + 4,3 % für die Wäschereinigung und + 3,0 % für den übrigen Wirtschaftsbedarf ist in den Wirtschaftsplan 2025 einkalkuliert worden.

Das Zeitpersonal wurde begrenzt auf 199 TEUR für den ärztlichen Dienst und für die MTRA in der Röntgenabteilung. Alle anderen Stellen sind in der Personalplanung vollständig erhalten.

In Summe liegt der Materialaufwand mit + 21,3 TEUR über der Vorjahresplanung.

10.-13. Ergebnis Fördermittelbereich

Das Fördermittelergebnis ist neutral und wird in Analogie zum Wirtschaftsplan 2024 nicht detailliert dargestellt.

14. Eigenmittel-AfA

Die Aufwendungen für Eigenmittelabschreibungen befinden sich mit + 10,2 TEUR minimal über dem Vorjahresniveau.

15. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Unter dieser Position ist ein Preisanstieg gegenüber der Hochrechnung 2024 für den Verwaltungsbedarf mit + 2,0 % und für Instandhaltungen/Wartungen mit + 5,0 % angesetzt worden. Bei der Ausschreibung der Haftpflichtversicherung konnte eine Ersparnis von 100 TEUR erzielt werden; für die sonstigen Versicherungen ist mit einer Preissteigerung von + 3,0 % zu rechnen. Zudem wurden Aufwendungen im Rahmen der Beratungskosten und der Fortbildung für den Betriebsrat in Höhe von 10 TEUR für anwaltliche Begleitung und 30 TEUR für Seminare im Rahmen des Fusionsprozesses angesetzt.

Die periodenfremden Aufwendungen werden im Wirtschaftsplan nicht berücksichtigt.

16. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

In dieser Position sind unter anderem Zinserträge für das Darlehen an das MVZ enthalten, das zur Finanzierung der zusätzlichen Arztsitze gewährt worden ist. Zudem sind unter dieser Position auch Erträge aus Mahngebühren zugeordnet.

17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsen für alle Darlehen sind ganzjährig auf Basis der aktuellen Zinssätze und der Inanspruchnahme der Kontokorrentdarlehen einkalkuliert worden.

18. Steuern

Die Aufwendungen für Steuern entsprechen der Hochrechnung 2024. Aufgrund der eingeschränkten Betten- und Behandlungskapazitäten wird eine leichte Reduzierung der Körperschafts- und der Gewerbesteuer erwartet.

19. Erträge aus Verlustübernahme

Um ein ausgeglichenes Jahresergebnis zu erzielen, wurden die Erträge aus Verlustübernahme mit einem Betrag von 7.392 TEUR in den vorliegenden Wirtschaftsplan aufgenommen.

3. Liquiditätsplanung

Liquiditätsplanung laufend	1. Quartal 2025	2. Quartal 2025	3. Quartal 2025	4. Quartal 2025	Summe 2025
Krankenhaus-, Betreuungs- und Ambulante Leistungen	6.294.229	11.597.870	12.895.543	13.079.602	43.867.244
Sonstige EZ laufend	412.680	412.680	412.680	412.680	1.650.719
Einzahlungen laufend und einmalig	12.300.824	13.360.015	13.308.223	16.884.682	55.853.744
Personal	-8.498.434	-8.917.652	-8.834.076	-10.369.438	-36.619.600
Sonstige AZ laufend	-3.400.268	-3.143.644	-3.143.644	-3.143.644	-12.831.200
Auszahlungen laufend und einmalig	-13.025.410	-12.157.593	-12.074.017	-13.609.380	-50.866.400
	-724.586	1.202.422	1.234.206	3.275.302	4.987.344
Einzahlungen aus Zuschüssen/FöMi/Verkauf AV	321.112	894.799	513.687	833.126	2.562.725
Auszahlungen für Investitionen	-895.309	-895.309	-895.309	-895.309	-3.581.235
Operativer Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	-574.197	-509	-381.622	-62.183	-1.018.510
Operativer Cash Flow	-1.298.782	1.201.913	852.584	3.213.119	3.968.834
Anlagen/Aufnahmen	-117.048	-117.048	-117.048	-2.417.048	-2.768.193
Anlagen/Aufnahmen/Überträge	-117.048	-117.048	-117.048	-2.417.048	-2.768.193
Financial Cash Flow	-117.048	-117.048	-117.048	-2.417.048	-2.768.193
Girokontensaldo	-7.656.865	-7.952.178	-8.437.630	-9.344.870	-9.344.870
Kontokorrentkreditlinie SPK Wa-FKB	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Ausschöpfung / Kontostand SPK Wa-FKB	-3.169.868	-1.897.504	-974.468	9.103	9.103
Kontokorrentlinie SPK Battenberg	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Ausschöpfung	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000	-7.000.000
Darlehensmittel WI-Bank	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Ausschöpfung	-3.687.500	-3.875.000	-4.062.500	-4.250.000	-4.250.000
freie liquide Mittel	4.142.632	5.227.496	5.963.032	6.759.103	6.759.103
davon zweckgebunden	1.312.500	1.125.000	937.500	750.000	750.000
davon liquide Mittel ohne Zweckbindung	-169.868	1.102.496	2.025.532	3.009.103	3.009.103
davon nicht freigegeben durch Landkreis	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000

Zur besseren Transparenz wurde am unteren Ende der Liquiditätsübersicht die freien liquiden Mittel unterteilt nach zweckgebunden, zweck-ungebunden und nicht freigegeben.

In den ersten Monaten wird das Kreiskrankenhaus Frankenberg aufgrund der eingeschränkten Bettenkapazitäten erhebliche Liquiditätsschwierigkeiten haben. Daher wurde der Verlustausgleich mit jeweils 1,5 Mio. EUR in den Monaten Januar und Februar 2025 sowie mit 1,0 Mio. EUR im April 2025 eingeplant. Die Restzahlung ist für das 4. Quartal 2025 und mit der Rückzahlung des Darlehens von 2,3 Mio. EUR vorgesehen.

Die Budgetvereinbarungen für das Jahr 2023 und 2024 sollen ab April 2025 umgesetzt werden. Dadurch ist mit einer positiven Auswirkung auf die Liquidität spätestens ab Mai 2025 zu rechnen. Das Zahlungsziel der Krankenhausrechnungen gegenüber den Krankenkassen beträgt weiterhin 5 Tage; durch das KHVVG wird die bisher übergangsweise vorgesehene verkürzte Zahlungsfrist verstetigt.

Die Erstattungen der Betriebsausfallversicherung sind mit einem monatlichen Zeitverzug eingeplant. Die möglichen Auswirkungen der tariflichen Steigerungen im Rahmen des TV-Ärzte VKA und des TVöD wurden im Liquiditätsplan berücksichtigt.

4. Vermögensplan

Auszahlungen / Mittelverwendung	2025 € Plan	2024 € Plan
1. Sachanlagen		
a) Betriebsbauten	1.904.460	1.429.700
davon für Brandschutz	1.079.760	1.429.700
davon für Ver- und Entsorgung	824.700	0
b) EDV-Einrichtung / IT	1.180.840	577.000
davon Verbesserung der digitalen Infrastruktur, z.B. elektronische Dokumentation von Pflege- und Behandlungsleistungen sowie Schaffung von sektorenübergreifenden telemedizinischen Netzwerkstrukturen	770.300	327.000
davon flächenmäßiges WLAN & Neuinvestition Software	200.000	100.000
davon Erneuerung Netzwerkverteilung sowie Server & Client Infrastruktur	210.540	150.000
c) Betriebsausstattung / Medizintechnik	360.000	786.434
2. Jahresfehlbetrag	0	0
3. Tilgung von Krediten	2.962.817	654.145
	6.408.117	3.447.279

Einzahlungen / Mittelherkunft	2025 € Plan	2024 € Plan
1. Abschreibung vermindert um die Auflösung von Sonderposten aus Fördermitteln	543.964	541.212
2. Zuschüsse	2.695.300	2.393.134
davon pauschale Fördermittel (§ 22 HKHG)	1.925.000	2.018.134
davon Krankenhauszukunftsfonds (KHZG)	770.300	375.000
3. Einzahlung aus Krediten	3.168.853	512.933
davon aus Darlehen WI-Bank	750.000	400.000
davon Einzahlung aus Bankkrediten	2.418.853	112.933
	6.408.117	3.447.279

Finanzplan 2024 bis 2028

Ausgaben / Mittelverwendung	2024 € Plan	2025 € Plan	2026 € Plan	2027 € Plan	2028 € Plan
1. Sachanlagen					
a) Betriebsbauten	1.429.700	1.904.460	1.614.760	963.760	783.760
b) EDV-Einrichtung / IT	577.000	1.180.840	748.240	678.240	899.240
c) Betriebsausstattung / Medizintechnik	786.434	360.000	360.000	360.000	360.000
2. Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0
3. Tilgung von Krediten	654.145	2.962.817	671.499	680.193	645.909
	3.447.279	6.408.117	3.394.499	2.682.193	2.688.909

Einzahlungen / Mittelherkunft	2024 € Plan	2025 € Plan	2026 € Plan	2027 € Plan	2028 € Plan
1. Abschreibung vermindert um Auflösung von Sonderposten aus Fördermitteln	541.212	543.964	518.042	499.402	485.683
2. Zuschüsse und Fördermittel					
a) pauschale Fördermittel (§ 22 HKHG)	2.018.134	1.925.000	1.473.000	2.002.000	2.043.000
b) Krankenhauszukunftsfonds (KHZG)	375.000	770.300	500.000	0	0
3. Einzahlung aus Krediten					
a) Darlehen WI-Bank	400.000	750.000	750.000	0	0
b) Einzahlung aus Bankkrediten	112.933	2.418.853	153.457	180.791	160.226
	3.447.279	6.408.117	3.394.499	2.682.193	2.688.909

Erläuterungen zur Vermögens- und Finanzplanung:

Die Mittel für die Auszahlungen des Anlagenvermögens werden über die geplanten Einzahlungen von Zuschüssen und Fördermitteln finanziert. Die Mittelherkunft des geplanten Jahresergebnisses sowie die Tilgung von Krediten wird aus der Abschreibung aus Eigenmitteln sowie der Einzahlung aus Bankkrediten refinanziert.

5. Investitionsprogramm

Die Übersicht zu den Investitionen 2025 bis 2028, die auch die Mittelherkunft abbildet:

Projekt	Jahr 2025	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028
Mittelherkunft Darlehen WI-Bank	750.000 €	750.000 €	0 €	0 €
Mittelverwendung Darlehen WI-Bank	750.000 €	750.000 €	0 €	0 €
davon für Brandschutz	750.000 €	750.000 €	0 €	0 €
davon für Ver- und Entsorgung	0 €	0 €	0 €	0 €
davon für IT-Maßnahmen	0 €	0 €	0 €	0 €
- Brandschutzmaßnahmen auf mehreren Etagen, flächendeckende Brandmeldeanlage, Errichtung Brandwände, Ertüchtigung Brandschutzklappen				
Mittelherkunft Fördermittel	1.925.000 €	1.473.000 €	2.002.000 €	2.043.000 €
Mittelverwendung Fördermittel	1.925.000 €	1.473.000 €	2.002.000 €	2.043.000 €
davon für IT-Maßnahmen	410.540 €	248.240 €	678.240 €	899.240 €
davon für Ver- und Entsorgung	824.700 €	536.000 €	636.000 €	457.000 €
davon für Brandschutz	329.760 €	328.760 €	327.760 €	326.760 €
davon für Ausstattung & Einrichtung	360.000 €	360.000 €	360.000 €	360.000 €
- Brandschutzmaßnahmen, flächendeckende Brandmeldeanlage - Maßnahmen im Bereich Ver- und Entsorgung: Erneuerung Pufferspeicher + Kälteanlage, Modernisierung GLT - IT-Maßnahmen beinhalten die Server- und Client-Infrastruktur, Microsoft Nachlizensierung, flächendeckendes WLAN - Ausstattung und Einrichtung beinhaltet medizinische Geräte für Diagnostik, Therapie und OP, Ausstattung Mobiliar Stationen				
Mittelherkunft Krankenhauszukunfts fonds (KHZG)	770.300 €	500.000 €	0 €	0 €
Mittelverwendung Krankenhauszukunfts fonds	770.300 €	500.000 €	0 €	0 €
davon für die digitale Infrastruktur	770.300 €	500.000 €	0 €	0 €
Verbesserung der digitalen Infrastruktur, z.B. elektronische Dokumentation von Pflege- und Behandlungsleistungen, sowie Schaffung von sektorenübergreifenden telemedizinischen Netzwerkstrukturen				

Bezüglich der KHZG-Mittel für die digitale Infrastruktur sind die Förderanträge vom Bundesamt für Soziale Sicherung genehmigt worden. In der Übersicht sind rein die Fördermittel ohne die Eigenmittel des Krankenhauses ausgewiesen worden.

6. Ergebnisplanung für den Zeitraum 2025 bis 2028

Nr.	Position	Wirtschaftsplan 2024	Wirtschaftsplan 2025	Mittelfristplanung 2026	Mittelfristplanung 2027	Mittelfristplanung 2028
			Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	40.193.600	37.744.400	39.197.500	39.685.500	39.982.400
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	238.400	160.800	168.400	170.100	171.800
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.477.800	1.091.500	1.557.400	1.638.500	1.721.300
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	196.100	117.100	192.200	188.400	184.600
4a.	Umsatzerlöse nach §277 Abs.1 des HGB, soweit nicht in 1-4 enthalten	1.553.900	3.542.500	1.569.400	1.585.100	1.601.000
5.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	316.700	351.600	316.700	316.700	316.700
7.	sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
	Summe Umsatzerlöse	43.805.200	43.007.900	43.001.600	43.584.300	43.977.800
8.	Personalaufwand	35.107.000	36.619.600	35.509.100	35.564.200	35.619.800
9.	Materialaufwand	8.430.700	8.452.000	8.515.000	8.600.200	8.686.200
	Rohergebnis	+ 1.322.300	- 2.063.700	- 1.022.500	- 580.100	- 328.200
	Ergebnis Fördermittelbereich nach dem KHG	0	0	0	0	0
14.	Eigenmittel-AfA	533.800	544.000	533.800	533.800	533.800
15.	sonstige betriebliche Aufwendungen	3.958.900	4.334.900	3.918.900	3.878.900	3.838.900
	Betriebsergebnis	- 2.675.700	- 6.942.600	- 5.475.200	- 4.992.800	- 4.700.900
16.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.300	10.100	10.300	10.300	10.300
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	505.500	415.600	436.386	429.035	421.941
	Finanzergebnis	- 169.500	- 405.500	- 426.086	- 418.735	- 411.641
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- 2.845.200	- 7.348.100	- 5.901.286	- 5.411.535	- 5.112.541
18.	Steuern	49.000	44.300	49.000	49.000	49.000
19.	Erträge aus Verlustübernahme	4.598.100	7.392.400	5.950.286	5.460.535	5.161.541
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0

Erläuterungen zur Mittelfrist- / Mehrjahresplanung 2025-2028:

Als Grundlage für die Kalkulation der Mittelfrist- und Mehrjahresplanung ist die Wirtschaftsplanung 2024 genommen worden, da diese nicht vom Brandgeschehen tangiert ist. Bei einigen Erlösarten wurde die Hochrechnung 2024 vor dem Brandgeschehen zugrunde gelegt. Die Erlöse aus Krankenhausleistungen basieren auf der Hochrechnung 2024 und berücksichtigen die Ambulantisierung, indem die stationären Krankenhausenerlöse um jährlich - 100 TEUR abschmelzen. Der Anstieg des Landesbasisfallwerts wurde für das Jahr 2026 auf + 2 %, in den nächsten Jahren nur noch mit + 1,5 % bzw. + 1,0 % angesetzt. Die Erlöse für Wahlleistungen wurden analog zur Hochrechnung um - 70

TEUR abgesenkt und danach mit einer 1%igen Preissteigerung hochgerechnet. Bei den ambulanten Erlösen wurde mit einer Entgeltsteigerung von jährlich + 2 % und allgemein deutlichen Zunahme aufgrund der Ambulantisierung gerechnet. Eine Abnahme der ärztlichen Wahlleistungserlöse von jährlich - 2 % wurde einkalkuliert.

Eine Erhöhung der Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB wurde mit + 1 % angesetzt. Die Zuschüsse aus öffentlicher Hand wurden konstant gehalten.

Mit Fortschreiten der Ambulantisierung ist eine kontinuierliche Stellenreduzierung verbunden. Eine Tarifsteigerung von + 2 % im Jahr 2025 und danach mit + 1 % wurde kalkuliert. Der Materialbedarf wurde mit einer 1%igen Steigerung in den nächsten Jahren angesetzt.

Da sich Neuanschaffungen und Abschreibungen auch in den Folgejahren auf gleichem Niveau halten werden, wurde der Aufwand für Abschreibungen konstant gehalten. Die neuen Investitionen sind ergebnisneutral, da diese über Fördermittel finanziert wurden.

Eine jährliche Reduzierung des Aufwands in Höhe von - 40 TEUR in der Position des sonstigen betrieblichen Aufwands wurde ab dem Jahr 2026 jährlich berücksichtigt. Aufwendungen für Zinsen wurden anhand der Leitzinsentwicklung einkalkuliert.

7. Trennungsrechnung zur Wirtschaftsplanung

Das „Gesamtunternehmen Kreiskrankenhaus“ erbringt sowohl „Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse“ (sog. DAWI-Tätigkeiten) als auch solche, die nicht Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichen Interesse darstellen.

Nach § 2 des Betrauungsaktes vom 15. Dezember 2015 ist bei der Wirtschaftsplanung zwischen diesen beiden Leistungsbereichen zu differenzieren. Ausgleichsleistungen (Begünstigungen) des Landkreises dürfen sich nur auf den DAWI-Tätigkeitsbereich beziehen.

Die Nicht-DAWI-Bereiche werden hiermit wie folgt geplant/nachgewiesen:

Nr.	Betrieb	Plan 2025 Euro	Plan 2024 Euro	Ergebnis 2023 *) Euro
1.	Vermietung von Räumen an Dritte	43.756	36.645	44.707
2.	Zentralsterilisation für Dritte	55.883	64.113	68.991

*) vorläufig

Frankenberg, den 11. Dezember 2024

Margarete Janson
Geschäftsführerin

Abkürzungsverzeichnis

Abs.	Absatz
AfA	Absetzung für Abnutzung, umgangssprachlich Abschreibung
ATA	Anästhesiologischer Assistent
AV	Anlagevermögen
AZ	Auszahlungen
AZAV	Akkreditierungs- und Zulassungsverordnung Arbeitsförderung
BHKW	Blockheizkraftwerk
BMG	Bundesministerium für Gesundheit
BU	Betriebsunterbrechungsversicherung
bzgl.	bezüglich
bzw.	beziehungsweise
CMI	Case-Mix-Index beschreibt den Schweregrad einer Behandlung
DKG	Deutsche Krankenhausgesellschaft
DKTIG	Deutsche Krankenhaus Trustcenter und Informationsverarbeitung GmbH
DRG	Diagnosis Related Groups, pauschaliertes Entgelt je Fall
EEG	Erneuerbare-Energien-Gesetz
EEX	European Energy Exchange
EUR	Euro
EZ	Einzahlungen
FöMI	Fördermittel
gGmbH	gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
HGB	Handelsgesetzbuch
HMFG	Hessisches Ministerium für Familie, Senioren, Sport, Gesundheit und Pflege
HR	Hochrechnung
KHG	Gesetz zur wirtschaftlichen Sicherung der Krankenhäuser und zur Regelung der Krankenhauspflegesätze; umgangssprachlich Krankenhausfinanzierungsgesetz
KHVVG	Krankenhausversorgungsverbesserungsgesetz
KHZG	Krankenhauszukunftsgesetz
kum.	Kumuliert
KV	Kassenärztliche Vereinigung
KV Hessen	Kassenärztliche Vereinigung Hessen
LK	Landkreis
LWV	Landeswohlfahrtsverband
MTLA	Medizinisch-technischer Laboratoriumsassistent
MTRA	Medizinisch-technischer Radiologieassistent
Mio.	Million
Nr.	Nummer
OTA	Operationstechnischer Assistent
PFK	Pflegefachkraft
RP	Regierungspräsidium
SGB V	Fünftes Buch Sozialgesetzbuch (Gesetzliche Krankenversicherung)
SPK	Sparkasse
TEUR	Tausend Euro
TV-Ärzte/VKA	Tarifvertrag für Ärzte im Bereich der kommunalen Arbeitgeberverbände
TVöD-K	Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst für den Dienstleistungsbereich Krankenhäuser
u. a.	unter anderem
VK	Vollkraft
WA-FKB	Waldeck-Frankenberg
WI-Bank	Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen, rechtlich unselbstständige Anstalt in der Landesbank Hessen-Thüringen mit Sitz in Offenbach
WPlan	Wirtschaftsplan
z. B.	zum Beispiel

Anlage 10

zum Haushaltsplan 2025

WIRTSCHAFTSPLAN

der DELTA Waldeck-Frankenberg GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2025

WIRTSCHAFTSPLAN

**der
DELTA Waldeck-Frankenberg GmbH
des Landkreises Waldeck-Frankenberg
für das
Wirtschaftsjahr 2025**

1. Der Wirtschaftsplan wird für das Wirtschaftsjahr 2025

im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	3.545.000 EUR
in den Aufwendungen auf	3.545.000 EUR

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf	15.000 Euro
in den Ausgaben auf	15.000 Euro

festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Ausgaben im Vermögensplan erforderlich ist, wird auf

0 Euro

festgesetzt.

3. Der Höchstbetrag der Betriebsmittelkredite, die zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf

100.000 Euro

festgesetzt.

4. Es gilt die von der Gesellschafterversammlung beschlossene Stellenübersicht.

I. VORBEMERKUNGEN

Planung für das Wirtschaftsjahr 2025

Vorbemerkungen

Das Jahr 2025 ist im Bereich der Arbeitsmarktdienstleistungen durch eine deutliche Reduzierung der Mittel für die Jobcenter im Rahmen des Eingliederungstitels (EGT) für die aktive Arbeitsmarktpolitik geprägt. Dies hat auch Auswirkungen auf das Kursangebot der DELTA in 2025.

Im Jahresverlauf wird mit einem Rückgang des Starts neuer Kurse und Projekte gerechnet. Dies wird zu Anpassungen im Personalbereich und bei angemieteten Räumlichkeiten führen.

Somit ist und bleibt das Geschäft im Arbeitsmarktdienstleistungsbereich sehr volatil und ist einerseits abhängig von Schwerpunktsetzungen der Politik auf Bundes-, Landes- und kommunaler Ebene sowie andererseits durch deren schlechte Einnahmesituation, was sich in den jeweiligen Haushalten niederschlägt, geprägt.

Im Bereich der Integrationskurse für Flüchtlinge und zugewanderten Menschen ist der Bedarf an Sprachkursen noch hoch, hat sich aber im Jahresverlauf 2024 etwas abgeschwächt. Dadurch haben sich die langen Wartezeiten von potenziellen Kursteilnehmenden auf den Beginn eines Integrationskurses verringert. Für die Planung 2025 wurde somit von einer gleichbleibenden Auslastung in diesem Bereich ausgegangen.

Durch die erfolgreiche Interessenbekundung für das Förderprogramm "Jugend stärken - Brücken in die Eigenständigkeit" konnten für die Jahre 2025 bis 2027 Fördermittel für eine etwas angepasste Form des Projektes "JUMP" generiert werden. Das neue Projekt "overcome" wird in "JUMP" integriert und von den dort eingesetzten Mitarbeiter/innen umgesetzt. Dies führt zu Einsparungen von jährlich rund 70.000 EUR an Kreismitteln.

Für 2025 ist die Konzeptionierung und Umsetzung einer engeren Verzahnung der Angebote des Landkreises in der sozialen Arbeit mit jungen Menschen vorgesehen. Zielsetzung ist hier eine Zusammenführung der Hilfestellungen von "overcome/JUMP", Schulsozialarbeit und der Jugendberufsagentur für diesen Personenkreis, um dadurch Synergieeffekte zu erreichen, die zu einer Effizienzsteigerung in der Arbeit mit Jugendlichen führen. Im Hinblick auf eine erfolgreiche Umsetzung des Vorhabens ist die fachliche Einordnung von "overcome/JUMP" in den Fachdienst Schulen und Bildung beabsichtigt, der bereits in der Konzeptionsphase federführend ist.

In unserem zweiten Geschäftsfeld Schulen steigt der Umsatz (wie in den zurückliegenden Jahren) weiter an. Dies liegt vorrangig an der Erhöhung des Mindestlohns und der Zunahme unbefristeter Arbeitsverträge.

A. Erfolgsplan

Für das Jahr 2025 ist unter Berücksichtigung des Verlustausgleichs durch den Landkreis ein ausgeglichenes Ergebnis geplant.

Im Arbeitsmarktdienstleistungsbereich planen wir einen niedrigeren Umsatz als in 2024. Aufwendungen für Abfindungszahlungen im Geschäftsfeld Arbeitsmarktdienstleistungen sind in den Personalkosten berücksichtigt. Ebenso ist eine Erhöhung der Gehälter für diese Personengruppe von 3,8 % eingerechnet.

Das Projekt mit den größten Aufwendungen und Erträgen wird "JUMP/overcome" mit einem Volumen von rund 330.000 EUR sein.

Danach folgen die "Checkpoints" mit zusammen 170.000 EUR.

Die letzte Betriebsprüfung durch die Deutsche Rentenversicherung (DRV) für die Jahre 2016 bis 2019 führte mit Bescheid vom 18.02.2022 zu Beitragsnachforderungen in Höhe von 247.084,17 EUR und Säumniszuschlägen von 101.466,00 EUR für die beanstandeten Honorarkräfte in den Schulen. Die Umstellung der Honorarverhältnisse auf Arbeitsverhältnisse fand zum 01.01.2022 statt. Zwar wurde gegen den Bescheid Klage vor dem Sozialgericht erhoben, doch ist mit einer mehrjährigen Verfahrensdauer zu rechnen.

In 2024 fand die nächste Betriebsprüfung der DRV für die Jahre 2020 bis 2023 statt. Ein Bescheid über die Prüfung liegt jetzt vor und hat keine Beitragsnachforderungen ergeben.

Für Steuerberatung und Prüfung des Jahresabschlusses sind in 2025 zusammen 28.300 EUR berücksichtigt. Für die Versicherungen sind gegenüber 2024 höhere Beitragszahlungen angesetzt.

In den Verwaltungskosten (Büromaterial, Telefon, Porto usw.) machen sich Kostensteigerungen bemerkbar. Der gleiche Grund trifft auch auf die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe zu.

Die Ansätze für Miete und Mietnebenkosten wurden beibehalten.

Bei den Abschreibungen wurde bedingt durch keine geplanten höheren Anschaffungen als in 2024 der Wert des Vorjahres übernommen.

Bei den Beiträgen und Gebühren wurden ebenfalls etwas höhere Werte gegenüber 2024 angesetzt.

B. Stellenübersicht

Die relativ gleichbleibende Anzahl von Mitarbeiter/innen an den Schulen wirkt sich auf den Stellenplan kaum aus.

Allerdings wird im Geschäftsfeld Arbeitsmarktdienstleistungen eine Verringerung der Beschäftigtenzahl erwartet, was zu einer geringen Stellenreduzierung führen wird.

C. Vermögensplan

Die Neuanschaffungen in 2024 sind nur gering ausgefallen, sodass der Aufwand für die Abschreibungen auch für 2025 nicht verändert wurde.

D. Finanzplan

Der Finanzplan weist die Zuweisungen des Gesellschafters zum Verlustausgleich als Einnahme und die Verzinsung der Bürgschaft als Ausgabe aus.

II. ERFOLGSPLAN

Kontengruppe	Bezeichnung	Ansatz 2025	Hochrechnung 2024	IST 2023
		Euro	Euro	Euro
<u>Erträge</u>				
	8000 Umsatzerlöse	3.390.000,00 €	3.508.000,00 €	3.257.816,08 €
	2500 / 2700 sonstige betriebliche Erlöse	0,00 €	1.900,00 €	2.786,26 €
	2790 Erträge aus Verlustübernahme	155.000,00 €	140.000,00 €	185.000,00 €
	2650 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	<u>Summe Erträge</u>	<u>3.545.000,00 €</u>	<u>3.649.900,00 €</u>	<u>3.445.602,34 €</u>
<u>Aufwendungen</u>				
	3200-4000 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	15.500,00 €	15.000,00 €	15.055,18 €
	4100-4199 Personalaufwendungen	2.975.000,00 €	3.076.000,00 €	2.839.435,29 €
	davon Löhne und Gehälter	2.418.000,00 €	2.513.000,00 €	2.321.214,81 €
	davon soziale Abgaben	557.000,00 €	563.000,00 €	518.220,48 €
	4800 Abschreibungen	15.000,00 €	15.000,00 €	16.954,35 €
	4200-4500 / sonstige betriebliche Aufwendungen	537.800,00 €	536.885,32 €	575.747,58 €
	4600-4700 / 4900			
	davon Honorare	5.000,00 €	1.000,00 €	29.546,25 €
	davon Fahrt- und Reisekosten	45.000,00 €	46.000,00 €	41.320,52 €
	davon Steuerberatungs- u. Abschlusskosten	28.300,00 €	24.000,00 €	28.478,33 €
	davon Verwaltungsk./Büromat./Tel./Porto	77.000,00 €	77.000,00 €	72.126,71 €
	davon Berufsgenossenschaft	11.500,00 €	12.885,32 €	10.923,32 €
	davon Versicherungen	13.000,00 €	12.000,00 €	8.383,27 €
	davon Beiträge und Gebühren	12.000,00 €	8.500,00 €	10.166,00 €
	davon Werbung - Information	4.000,00 €	2.700,00 €	3.128,22 €
	davon Rechts- u. Beratungskosten	12.000,00 €	2.500,00 €	10.987,03 €
	davon KöSt / SoliZu / GewSt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	davon Mieten u. Mietnebenkosten	160.000,00 €	160.000,00 €	174.525,10 €
	davon Kosten d. Geldverkehrs	3.000,00 €	2.000,00 €	2.446,60 €
	davon sonst. Kosten	167.000,00 €	188.300,00 €	183.716,23 €
	2100 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100,00 €	100,00 €	100,00 €
	2200-2220 Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	2285 / 4510 sonstige Steuern	1.600,00 €	1.600,00 €	793,90 €
	<u>Summe Aufwendungen</u>	<u>3.545.000,00 €</u>	<u>3.644.585,32 €</u>	<u>3.448.086,30 €</u>
	<u>Jahresüberschuss</u>	<u>0,00 €</u>	<u>5.314,68 €</u>	<u>-2.483,96 €</u>

III. STELLENÜBERSICHT

Stellenübersicht der DELTA Waldeck-Frankenberg GmbH

Plan

	Ansatz Jahr 2025	Ansatz Jahr 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen
* Geschäftsführung	1	1	1
* Verwaltung	3,5	3,5	3,5
* weitere SV-pflichtig Beschäftigte	65	70	69
** geringfügig Beschäftigte (ohne SV)	223	220	218
** Honorarkräfte	3	3	1

Anmerkungen:

* Ausgewiesen sind hier Vollzeitstellen, die sich i.d.R. Teilzeitbeschäftigte teilen.

Die Anzahl der Arbeitsverträge belief sich am 30.06.2024 auf 311.

** Hier wird die Anzahl der Personen ausgewiesen.

IV. VERMÖGENSPLAN

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans

Nr.	Bezeichnung	Hochrechnung 2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
1	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	Abschreibungen und Anlagenabgänge	15.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
	Deckungsmittel insgesamt	15.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €

Nr.	Bezeichnung		2025	2026	2027	2028	2029
	Ausgaben (Mittelverwendung)						
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	15.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
2	Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Ausgaben insgesamt	15.000,00 €	15.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €

V. FINANZPLAN

	Bezeichnung	Hochrechnung 2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Einnahmen						
	Zuweisungen zum Verlustausgleich	140.000,00 €	155.000,00 €	156.000,00 €	158.000,00 €	160.000,00 €	165.000,00 €
	Summe Einnahmen	140.000,00 €	155.000,00 €	156.000,00 €	158.000,00 €	160.000,00 €	165.000,00 €
	Ausgaben						
	Verzinsung Bürgschaft	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
	Summe Ausgaben	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €

WIRTSCHAFTSPLAN

der
Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement
Waldeck-Frankenberg GmbH
für das Wirtschaftsjahr 2025



WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG
WALDECK-FRANKENBERG

Wirtschaftsplan 2025

	2023 Istwerte	2024 Planwerte	2025 Planwerte
	in €	in €	in €
Einnahmen/Erlöse			
Zuwendung Landkreis/Verlustübernahme	194.414,78	235.000,00	300.700,00
Zuschuss ESF-Mittel ProAbschluss	92.921,00	68.700,00	56.700,00
Zuschuss OloV	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Einnahmen Standortmarketing*		0,00	0,00
Sonstige Erträge		0,00	0,00
Lohnfortzahlung		0,00	0,00
sonstige Erträge/Eingliederungszuschuss	8.112,00	8.000,00	8.112,00
Periodenfremde Erträge		0,00	0,00
sonstige betriebliche Erträge		0,00	0,00
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	489,47	0,00	0,00
Steuern (Kö.sch.st./Solid./Gew.ertr.st.)		0,00	0,00
Bearbeit.gebühren stille Beteiligungen		0,00	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	282,43	0,00	200,00
Einnahmen/Erlöse	320.219,68	335.700,00	389.712,00
Aufwendungen			
Gehälter (inkl. Bildungscoach)	189.605,60	196.000,00	243.000,00
Aushilfslöhne		1.000,00	2.000,00
Gesetzl.soziale Aufwand (inkl. Bildungscoach)	41.325,00	42.000,00	51.500,00
Freiwillige soziale Aufwendungen	292,40	400,00	300,00
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	674,24	700,00	700,00
Personalkosten inkl. Personal NK	231.897,24	240.100,00	297.500,00
Miete	14.137,20	18.000,00	15.500,00
Miet-Nebenkosten, Gas, Strom, Wasser	0,00	0,00	0,00
Reinigung + Instandhaltung betriebl. Räume	0,00	20,00	0,00
Versicherungen	1.076,64	1.200,00	1.200,00
Beiträge	2.260,14	2.200,00	2.500,00
Sonstige Abgaben	73,44	100,00	100,00
Werbekosten	1.551,92	2.500,00	2.000,00
Repräsentationskosten	742,49	2.000,00	1.000,00
Bewirtungskosten	0,00	300,00	300,00
Geschenke bis € 35	19,05	150,00	200,00
Reisekosten inkl. Seminar-RK	4.413,00	5.000,00	6.000,00
Wartungskosten/Instandhaltung	6.034,11	6.000,00	6.500,00
Abschluss- und Prüfungskosten	9.060,67	11.000,00	12.000,00
Buchführungskosten	1.300,00	2.000,00	1.500,00
Sonstige Beratungskosten	481,95	500,00	500,00
Rechts- und Beratungskosten	61,62	1.500,00	1.500,00
Fortbildungskosten, Seminare	8.403,26	4.000,00	15.000,00
Porto/Telefon/Internet	3.334,74	4.500,00	4.000,00
Bürobedarf/Zeitschriften	1.412,73	1.500,00	1.500,00
Miete für bewegliche Wirtschaftsgüter	0,00	2.800,00	0,00
Kosten des Geldverkehrs	134,80	200,00	200,00
Betriebsbedarf/Kleingeräte	0,00	200,00	200,00
Standortmarketing	5.236,00	15.000,00	10.000,00
Zuführung Rückstellung ungewisser Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	1.274,68	2.000,00	2.000,00
Sachkosten/betriebliche Aufwendungen	61.008,44	82.670,00	83.700,00
Kosten vor Abschreibungen	292.905,68	322.770,00	381.200,00
Abschreibungen planmäßig	3.314,00	4.000,00	8.500,00
Abschreibung GWG Sammelposten			0,00
Abschr. i. Vermö.-G. AV und Sachanlagen	3.314,00	4.000,00	8.500,00
Zinsen und ähnlicher Aufwand	0,00	0,00	0,00
Kosten gesamt	296.219,68	326.770,00	389.700,00
Einnahmen ges. inkl. Verlustübern.	320.219,68	335.700,00	389.712,00
Überdeckung/Unterdeckung (BE)	24.000,00	8.930,00	12,00

Die Kosten des Projektes Pro Abschluss (Bildungscoach) werden mit 85% durch Land Hessen/EU-ESF-Mittel getragen, die Restfinanzierung wird durch Ansatz der Eigenleistungen der WFG erbracht. Die aktuelle Förderperiode hat eine Laufzeit von 07.2022-06.2025.

Der laufende Beschäftigungssicherungszuschuss wird im Fall einer Weiterbewilligung degressiv gewährt.

*Die Gesellschafter der WFG können bei Bedarf für Projekte, Standortmarketing (bei vorheriger Darstellung der Maßnahmen und Zustimmung) Mittel pro Jahr bis zu ihrer jeweiligen Kapitaleinlage zur Verfügung stellen (gesamt € 24.500). Beschluss der Gesellschafterversammlung am 21.08.2000.

Anlage 12

zum Haushaltsplan 2025

WIRTSCHAFTSPLAN

der Touristik Service
Waldeck-Ederbergland GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2025

Entwurf Wirtschaftsplan 2025

- A. Erfolgsplan**
- B. Vermögensplan**
- C. Stellenübersicht**
- D. Finanzplan**

Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH

I.	Erträge	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025
1.	Umsatzerlöse	44.278 €	38.549 €	124.700 €	133.500 €
2.	Sonstige betriebliche Erträge	10.783 €	9.749 €	11.000 €	12.000 €
3.	Gesamtleistung	55.068 €	48.298 €	135.700 €	145.500 €
II.	Aufwand	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025
4.	Materialaufwand	100 €	50 €	500 €	300 €
a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Waren	0 €	50 €	100 €	100 €
b.	Bücher und Druckerzeugnisse	0 €	0 €	200 €	100 €
c.	Bestandsminderungen	0 €	0 €	200 €	100 €
5.	Personalaufwand	298.801 €	313.471 €	325.000 €	315.000 €
a.	Löhne und Gehälter	245.178 €	260.635 €	269.000 €	262.000 €
b.	Soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. Unterstützung etc.	53.633 €	52.836 €	56.000 €	53.000 €
6.	Abschreibungen	234 €	7.999 €	2.000 €	8.000 €
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	155.134 €	169.374 €	247.600 €	261.200 €
a.	ordentliche betriebliche Aufwendungen	155.134 €	169.374 €	247.600 €	261.200 €
aa.	Raumkosten	13.320 €	13.213 €	14.500 €	13.500 €
ab.	Versicherungen, Beiträge und Abgaben	12.477 €	12.601 €	18.000 €	16.000 €
ac.	Reparaturen und Instandhaltungen	912 €	1.271 €	1.000 €	500 €
ad.	Fahrzeugkosten	1.226 €	2.209 €	1.500 €	3.500 €
ae.	Werbe- und Reisekosten/Beiträge	59.445 €	58.917 €	120.800 €	123.500 €
af.	Kosten Personalerstattung an Landkreis u. Vergütung Vertragspartner	31.091 €	31.968 €	52.000 €	52.200 €
ag.	verschiedene betriebliche Kosten	36.662 €	49.195 €	39.800 €	52.000 €
b.	Verluste aus dem Abgang von Gegenst. des Anlagev.	0 €	0 €	0 €	0 €
c.	Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang	0 €	0 €	0 €	0 €
d.	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnl. GT	0 €	0 €	0 €	0 €
8.	Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	-250 €	-250 €	-250 €	-250 €
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-398.957 €	-442.346 €	-439.150 €	-438.750 €
11.	sonstige Steuern	135 €	135 €	135 €	135 €
12.	Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag	-399.092 €	-442.481 €	-439.285 €	-438.885 €

	656	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025
1.	Umsatzerlöse	44.278 €	38.549 €	124.700 €	133.500 €
a.	Kostenbeteiligungen	0 €	0 €	1.000 €	1.000 €
a.a.	Gemeinschaftsanzeigen	0 €	0 €	0 €	0 €
a.b.	DZT-Projekte	0 €	0 €	0 €	0 €
a.c.	Sonstiges	0 €	0 €	1.000 €	1.000 €
b.	Erlöse Prospektherstellung	1.508 €	4.275 €	3.000 €	4.500 €
c.	Erlöse Prospektversand	148 €	140 €	200 €	200 €
d.	Erlöse Klassifizierung	9.561 €	13.370 €	10.500 €	13.800 €
e.	Provisionseinnahmen	5.633 €	4.140 €	7.000 €	5.000 €
f.	Erlöse Handelswaren	0 €	0 €	0 €	0 €
g.	Erlöse Leistungen für Dritte	27.407 €	16.624 €	103.000 €	109.000 €
g.a.	Internet	0 €	0 €	1.000 €	1.000 €
g.b.	Landkreis	0 €	0 €	0 €	0 €
g.c.	Sonstige	27.407 €	16.624 €	102.000 €	108.000 €
h.	Sonstige Umsatzerlöse	21 €	0 €	0 €	0 €
2.	Sonstige betriebliche Erträge	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025
		10.784 €	9.749 €	11.000 €	12.000 €
aa.	Auflösung Rückstellungen	19 €	0 €	0 €	0 €
ab.	Auflösung Wertberichtigungen und Zinsen	0 €	0 €	0 €	0 €
ac.	einbehaltene Skonti	0 €	0 €	0 €	0 €
ad.	Erträge Abgang Anlagevermögen	0 €	0 €	0 €	0 €
ae.	aperiodische Erträge	32 €	0 €	0 €	0 €
af.	Kostenerstattungen SiTaR	0 €	0 €	0 €	0 €
ag.	Versicherungsentschädigung	0 €	0 €	0 €	0 €
ah.	Krankengeldzuschuss	10.733 €	9.749 €	11.000 €	12.000 €
3.	Gesamtleistung	55.062 €	48.298 €	135.700 €	145.500 €

	657	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025
4.	Materialaufwand				
a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Waren	100 €	50 €	500 €	300 €
aa.	Souvenirs	0 €	0 €	100 €	100 €
ab.	Bücher und Druckerzeugnisse	0 €	0 €	200 €	100 €
ac.	Bestandsveränderungen	100 €	50 €	200 €	100 €
		Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025
5.	Personalaufwand	298.801 €	313.471 €	325.000 €	315.000 €
a.	Löhne + Gehälter	245.178 €	260.635 €	269.000 €	262.000 €
b.	Sozialabgaben	53.623 €	52.836 €	56.000 €	53.000 €
		Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025
6.	Abschreibungen	234 €	7.999 €	2.000 €	8.000 €

	658	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025
7.	Sonstige betriebliche Aufwendungen	155.134 €	169.374 €	247.600 €	261.200 €
a.	ordentliche betriebliche Aufwendungen	155.134 €	169.374 €	247.600 €	261.200 €
aa.	Raumkosten	13.320 €	13.213 €	14.500 €	13.500 €
ab.	Versicherungen, Beiträge und Abgaben	12.477 €	12.601 €	18.000 €	16.000 €
ac.	Reparaturen und Instandhaltungen	912 €	1.271 €	1.000 €	500 €
ad.	Fahrzeugkosten	1.226 €	2.209 €	1.500 €	3.500 €
ae.	Werbe- und Reisekosten	59.445 €	58.917 €	120.800 €	123.500 €
aea.	Agenturleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €
aeb.	Innenmarketing	4.995 €	9.360 €	9.000 €	9.500 €
aec.	Events/Sponsoring	0 €	0 €	0 €	0 €
aed.	Messen/Workshops	140 €	0 €	500 €	500 €
aee.	Anzeigen und Directmailing	0 €	41 €	0 €	0 €
aef.	Broschüren	6.597 €	9.891 €	5.000 €	7.000 €
aeg.	Verkaufsförderung/PR	2.699 €	2.700 €	1.000 €	1.000 €
aeh.	Werbemittel	0 €	0 €	0 €	0 €
aei.	Internet, Onlinemarketing	1.542 €	1.423 €	2.500 €	1.500 €
aek.	Projekte	41.187 €	31.449 €	100.000 €	100.000 €
ael.	Bewirtungskosten	733 €	1.474 €	800 €	1.000 €
aem.	Reisekosten	1.552 €	2.579 €	2.000 €	3.000 €
af.	Kosten der Warenabgabe	31.091 €	31.968 €	52.000 €	52.200 €
afa.	Personalerstattung Landkreis	27.144 €	28.336 €	47.500 €	48.500 €
afb.	Vergütung Vertragspartner/Provisionen IRS	3.947 €	3.632 €	4.500 €	3.700 €
ag.	verschiedene betriebliche Kosten	36.662 €	49.195 €	39.800 €	52.000 €
aga.	Gutschriften	0 €	0 €	0 €	0 €
agb.	sonstige betriebliche Aufwendungen	428 €	179 €	500 €	200 €
agc.	Porto/Fernsprechbedarf/lfd. Kosten Internet	17.099 €	21.722 €	18.000 €	22.000 €
agd.	Lizenzgebühren	0 €	0 €	2.000 €	500 €
age.	Bürobedarf	320 €	1.004 €	2.000 €	1.500 €
agf.	Zeitschriften, Bücher	209 €	245 €	300 €	300 €
agg.	Fortbildungskosten	551 €	1.040 €	2.000 €	1.500 €
agh.	Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten/Buchführungskosten	13.834 €	11.897 €	10.000 €	12.500 €
agi.	Nebenkosten Geldverkehr	402 €	433 €	500 €	500 €
ah.	nicht abzugsfähige Vorsteuer	3.819 €	12.675 €	4.500 €	13.000 €
b.	Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0 €	0 €	0.00 €	0 €
c.	Verluste aus Wertminderungen oder aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens stc.	0 €	0 €	0 €	0 €
d.	Sonstige Aufwendungen im Rahmen der gewöhnlichen Gt	0 €	0 €	0 €	0 €

8.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge ⁶⁵⁹	-250 €	-250 €	-250 €	-250 €
9.	Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 €	0 €	0 €	0 €
10.	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-398.957 €	-442.346 €	-439.150 €	-438.750 €
11.	Sonstige Steuern	135 €	135 €	135 €	135 €
12.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-399.092 €	-442.481 €	-439.285 €	-438.885 €

B. Vermögensplan 2025

Bezeichnung	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025
Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
Stammkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuführung zur Kapitalrücklage	403.398,00 €	446.576,00 €	481.399,00 €	439.285,00 €	438.885,00 €
Minderung der Geldanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuführung zur Rücklage durch Anteilsverkauf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Entnahmen aus der Kapitalrücklage	26.264,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	1.778,00 €	234,00 €	7.999,00 €	2.000,00 €	8.000,00 €
Summe	431.440,00 €	446.810,00 €	489.398,00 €	441.285,00 €	446.885,00 €

Bezeichnung	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Soll 2024	Soll 2025
Ausgaben (Mittelverwendung)					
Verlustrücklage	431.440,00 €	399.092,00 €	442.481,00 €	439.285,00 €	438.885,00 €
Entnahme aus der Geldanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Geldanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ankauf von Sachanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	2.000,00 €	8.000,00 €
Verbindlichk. gegenüber Gesellschaftern bzw. Sonstigen	0,00 €	47.718,00 €	46.917,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	431.440,00 €	446.810,00 €	489.398,00 €	441.285,00 €	446.885,00 €

Vermögensplan 2025-2029	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Deckungsmittel (Mittelherkunft)						
Stammkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuführung zur Kapitalrücklage	439.285,00 €	438.885,00 €	415.000,00 €	405.135,00 €	405.135,00 €	405.135,00 €
Minderung der Geldanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuführung zur Rücklage durch Anteilsverkauf	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	2.000,00 €	8.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Summe	441.285,00 €	446.885,00 €	418.000,00 €	408.135,00 €	410.135,00 €	410.135,00 €

Bezeichnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ausgaben (Mittelverwendung)						
Verlustausgleich	439.285,00 €	438.885,00 €	415.000,00 €	405.135,00 €	405.135,00 €	405.135,00 €
Geldanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ankauf von Sachanlagen	2.000,00 €	8.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Summe	441.285,00 €	446.885,00 €	418.000,00 €	408.135,00 €	410.135,00 €	410.135,00 €

C.

Stellenübersicht 2025

Stammpersonal	Vergütungsgruppe	Angestellter / Arbeiter	Anzahl Stellen
Geschäftsführer	AT	Angestellter	Personen / Anteil Vollstellen 1/1
Fachkraft Touristik	TVöD	Angestellte	3/2,4
Sekretariat	TVöD	Angestellte	1/0,5 *
Fachkraft Touristik	TVöD	Angestellte	* * (1/0,6)
Summe			6/4,5

* halbe Stelle

** Delegiert vom Landkreis WF

D. Finanzplan 2025-2029

Erträge	2025	2026	2027	2028	2029
Umsatzerlöse	133.500,00 €	63.000,00 €	68.000,00 €	67.000,00 €	70.000,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	12.000,00 €	10.000,00 €	9.000,00 €	8.000,00 €	10.000,00 €
Gesamtleistung	145.500,00 €	73.000,00 €	77.000,00 €	75.000,00 €	80.000,00 €
Aufwand	2025a	2026	2027	2028	
Materialaufwand	300,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Personalaufwand	315.000,00 €	295.000,00 €	285.000,00 €	290.000,00 €	295.000,00 €
Abschreibungen	8.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	261.200,00 €	192.615,00 €	193.750,00 €	186.750,00 €	184.750,00 €
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	-250,00 €	-250,00 €	-250,00 €	-250,00 €	-250,00 €
Zinsen u. ähnliche Aufwendungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ergebnis Geschäftstätigkeit	-438.750,00 €	-417.865,00 €	-405.000,00 €	-405.000,00 €	-405.000,00 €
Steuern (Umsatzsteuer)	135,00 €	135,00 €	135,00 €	135,00 €	135,00 €
Gewinn / Verlust	-438.885,00 €	-418.000,00 €	-405.135,00 €	-405.135,00 €	-405.135,00 €

Finanzstatusbericht

nach § 1 Abs. 4 Nr. 11 GemVHO (Muster 22)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	635000
Gemeinde:		Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Waldeck-Frankenberg	Haushaltsjahr	2025
Einwohnerzahl am:			
31.12.2023	159.189		
31.12.2022	159.154		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2025	2023
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	344.689.684,00		304.288.359,79
Aufwendungen	371.222.392,00		302.702.489,05
Saldo	-26.532.708,00		1.585.870,74
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	214.018,00		471.032,03
Aufwendungen	222.050,00		1.413.402,50
Saldo	-8.032,00		-942.370,47
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-26.540.740,00		643.500,27
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 333.765.668,00		295.218.315,52
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 348.026.813,00		280.877.683,76
Saldo	-14.261.145,00		14.340.631,76
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 15.908.468,00		+ 21.461.821,52
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 40.340.741,00		- 38.961.626,77
Saldo	-24.432.273,00		-17.499.805,25
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 24.949.273,00		+ 15.187.622,25
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 16.255.854,00		- 15.438.862,73
Saldo	8.693.419,00		-251.240,48
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-29.999.999,00		-3.410.413,97
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	-29.864.527,32		29.348.359,68
		Haushaltsjahr	
		2025	
		-€ -	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	39.210.418,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	39.210.418,00		

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2018	1.741.433,00	18.250.329,00	16.508.896,00	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2019	311.169,00	11.206.271,66	10.895.102,66	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2020	2.210.040,00	12.958.303,16	10.748.263,16	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2021	382.832,00	9.834.993,04	9.452.161,04	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	
2022	-3.447.153,00	-3.518.591,74	-71.438,74	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2023

Aufstellung noch nicht erfolgt

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2023

2025	

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

[illegible][illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2023

ia

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025 Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-26.532.708,00 nein	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	5.296.501,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025	5.711.520,09	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2025	0,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2022	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	225.130.274,00	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-29.294.499,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2025	-14.261.145,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	15.738.854,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2025	705.500,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	42.631,56	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-166,67	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	5.296.501,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet		
Bestand an Eigenkapital	225.130.274,00	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-184,02	0,00
Summe und Status		25,00
Vorliegende Auswertung prädiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2023	1.585.870,74	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	32.270.355,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2023	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	5.720.224,44	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2023	29.346.276,38	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	220.669.883,00	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.817.822,20	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	14.480.565,46	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	12.368.215,47	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	705.472,21	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2023	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	9,96	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	32.270.355,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	220.669.883,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	17,70	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		100,00
Summe und Status nach Planwert		60,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1 jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75 defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5 defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25 defizitär (weniger als -75 €) = 0	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1 kein Bestand (≤ 0 €) = 0 kein Bestandswert = 1	5%	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0	5%	
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Zahlungsmittelfluss iFd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 Saldo < 0 € = 0	30%	
		100%	

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage kreisangehörige Gemeinden		Kreisumlage Sonderstatusstadt		Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2025	34,70	v.H.	0,00	v.H.	18,15	v.H.	11,343	v.H.	1,02	v.H.
2024	29,61	v.H.	0,00	v.H.	19,24	v.H.	11,150	v.H.	1,07	v.H.
2023	27,67	v.H.	0,00	v.H.	19,23	v.H.	10,054	v.H.	1,02	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2025	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.		Euro		Euro
2024		v.H.		v.H.		v.H.	0,00	v.H.		Euro		Euro
2023		v.H.		v.H.		v.H.	0,00	v.H.		Euro		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2025	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

Bitte auswählen

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Bitte auswählen	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Bitte auswählen
Zweitwohnungssteuer	Bitte auswählen	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbbeitrag	Bitte auswählen	Pferdesteuer	Bitte auswählen		
Tourismusbeitrag	Bitte auswählen	Getränkesteuer	Bitte auswählen		

Sonstige Abgaben:

			2023	2024	2025	2026	2027	2028
Ergebnishaushalt			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.921.918,43	2.880.760,00	3.286.080,00	3.342.428,00	3.400.131,00	3.459.305,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16.250.466,30	17.359.907,00	18.669.710,00	18.913.051,00	19.157.811,00	19.404.020,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.808.469,51	8.814.081,00	7.915.053,00	7.987.187,00	8.060.019,00	8.133.580,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	130.490.312,00	135.848.733,00	163.243.857,00	172.825.315,00	176.447.573,00	179.995.168,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	39.582.058,62	54.771.404,00	46.135.050,00	47.329.682,00	47.514.177,00	47.700.511,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	87.390.721,49	86.685.560,00	87.524.964,00	88.574.275,00	90.484.033,00	91.933.535,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	9.310.626,63	8.643.240,00	9.788.816,00	9.594.193,00	9.664.606,00	9.735.721,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	3.099.045,18	3.433.616,00	3.030.934,00	2.985.396,00	3.037.591,00	3.090.894,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	298.853.618,16	318.437.301,00	339.594.464,00	351.551.527,00	357.765.941,00	363.452.734,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	54.352.223,65	63.965.500,00	67.829.941,00	69.195.950,00	70.591.086,00	72.013.082,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	10.674.441,12	13.878.145,00	13.681.628,00	13.818.495,00	13.956.629,00	14.096.146,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.823.655,32	50.258.288,00	53.151.022,00	53.317.387,00	53.981.327,00	54.658.100,00
14	66	Abschreibungen	18.474.179,85	19.037.501,00	20.179.069,00	20.369.479,00	20.796.815,00	21.228.423,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.080.724,78	29.176.931,00	32.348.295,00	31.765.554,00	31.945.569,00	32.152.777,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	36.741.747,90	40.622.018,00	44.437.380,00	44.881.754,00	45.330.572,00	45.783.877,00
17	72	Transferaufwendungen	108.955.051,90	128.179.554,00	133.434.341,00	133.187.183,00	133.248.360,00	133.310.148,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	118.409,70	107.130,00	235.190,00	164.340,00	173.778,00	183.509,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	299.220.434,22	345.225.067,00	365.296.866,00	366.700.142,00	370.024.136,00	373.426.062,00
20		Verwaltungsergebnis	-366.816,06	-26.787.766,00	-25.702.402,00	-15.148.615,00	-12.258.195,00	-9.973.328,00
21	56,57	Finanzerträge	5.434.741,63	4.674.850,00	5.095.220,00	5.153.821,00	5.364.957,00	5.628.602,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	3.482.054,83	4.860.938,00	5.925.526,00	5.589.619,00	5.249.668,00	4.922.668,00
23		Finanzergebnis	1.952.686,80	-186.088,00	-830.306,00	-435.798,00	115.289,00	705.934,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	304.288.359,79	323.112.151,00	344.689.684,00	356.705.348,00	363.130.898,00	369.081.336,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	302.702.489,05	350.086.005,00	371.222.392,00	372.289.761,00	375.273.804,00	378.348.730,00
26		Ordentliches Ergebnis	1.585.870,74	-26.973.854,00	-26.532.708,00	-15.584.413,00	-12.142.906,00	-9.267.394,00
27	59	Außerordentliche Erträge	471.032,03	318.500,00	214.018,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	1.413.402,50	451.450,00	222.050,00	224.270,00	226.511,00	228.775,00
29		Außerordentliches Ergebnis	-942.370,47	-132.950,00	-8.032,00	-224.270,00	-226.511,00	-228.775,00
30		Jahresergebnis	643.500,27	-27.106.804,00	-26.540.740,00	-15.808.683,00	-12.369.417,00	-9.496.169,00

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024	-26.973.854,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	130.490.312,00	135.848.733,00	163.243.857,00	172.825.315,00	176.447.573,00	179.995.168,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)						
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)						
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)						
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)						
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)						
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	183.000,00	183.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	76.986.502,00	82.342.951,00	107.190.265,00	115.863.681,00	118.690.586,00	121.617.095,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	53.503.810,00	53.505.782,00	56.053.592,00	56.961.634,00	57.573.987,00	58.195.073,00
		Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	87.390.721,49	86.685.560,00	87.524.964,00	88.574.275,00	90.484.033,00	91.933.535,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	52.582.276,00	53.397.211,00	50.001.817,00	51.001.853,00	52.786.918,00	54.106.591,00
		Sonstige Erträge	34.808.445,49	33.288.349,00	37.523.147,00	37.572.422,00	37.697.115,00	37.826.944,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	36.741.747,90	40.622.018,00	44.437.380,00	44.881.754,00	45.330.572,00	45.783.877,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	3.374.295,00	3.546.931,00	3.660.827,00	3.697.436,00	3.734.410,00	3.771.754,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	33.259.956,00	36.961.087,00	40.710.553,00	41.117.658,00	41.528.835,00	41.944.123,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)						
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)						
		Sonstige Aufwendungen	107.496,90	114.000,00	66.000,00	66.660,00	67.327,00	68.000,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.482.054,83	4.860.938,00	5.925.526,00	5.589.619,00	5.249.668,00	4.922.668,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	50.000,00	717.000,00	965.500,00	1.197.500,00	1.238.000,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	3.479.210,50	4.791.688,00	4.993.216,00	4.409.059,00	3.837.108,00	3.469.608,00

673

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
Nr. Konten		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	295.218.315,52	312.823.861,00	333.765.668,00	345.914.115,00	352.257.308,00	358.124.570,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	280.877.683,76	327.446.924,00	348.026.813,00	348.978.914,00	351.505.470,00	354.118.321,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.340.631,76	-14.623.063,00	-14.261.145,00	-3.064.799,00	751.838,00	4.006.249,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	17.436.191,52	13.242.664,00	15.606.591,00	5.910.780,00	6.711.175,00	5.579.200,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	705.472,21	705.500,00	705.500,00	705.500,00	705.500,00	705.500,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	236.880,00	318.500,00	213.127,00	0,00	0,00	0,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	3.788.750,00	88.750,00	88.750,00	88.750,00	88.750,00	88.750,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.461.821,52	13.649.914,00	15.908.468,00	5.999.530,00	6.799.925,00	5.667.950,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	132.878,35	858.000,00	1.146.000,00	2.010.000,00	10.000,00	10.000,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.508.268,06	24.483.170,00	29.312.808,00	31.620.000,00	17.620.000,00	13.575.000,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.136.624,62	16.971.230,00	9.655.133,00	7.312.650,00	3.021.650,00	3.271.650,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	183.855,74	213.500,00	226.800,00	0,00	0,00	0,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	38.961.626,77	42.525.900,00	40.340.741,00	40.942.650,00	20.651.650,00	16.856.650,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-17.499.805,25	-28.875.986,00	-24.432.273,00	-34.943.120,00	-13.851.725,00	-11.188.700,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	-3.159.173,49	-43.499.049,00	-38.693.418,00	-38.007.919,00	-13.099.887,00	-7.182.451,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	15.187.622,25	32.015.986,00	24.949.273,00	34.943.120,00	13.851.725,00	11.188.700,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	3.070.000,00	3.140.000,00	517.000,00	0,00	0,00	0,00
16 846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	15.438.862,73	17.729.825,00	16.255.854,00	15.912.100,00	15.691.700,00	15.439.400,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	12.368.215,47	14.589.825,00	15.738.854,00	15.912.100,00	15.691.700,00	15.439.400,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	3.070.000,00	3.140.000,00	517.000,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-251.240,48	14.286.161,00	8.693.419,00	19.031.020,00	-1.839.975,00	-4.250.700,00
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-3.410.413,97	-29.212.888,00	-29.999.999,00	-18.976.899,00	-14.939.862,00	-11.433.151,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	1.375.874,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	2.692.484,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-1.316.609,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	34.075.382,82	29.348.359,68	135.471,68	-29.864.527,32	-48.841.426,32	-63.781.288,32
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-4.727.023,14	-29.212.888,00	-29.999.999,00	-18.976.899,00	-14.939.862,00	-11.433.151,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	29.348.359,68	135.471,68	-29.864.527,32	-48.841.426,32	-63.781.288,32	-75.214.439,32

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2025

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	199.677.278,54	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	199.677.278,54		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	199.677.278,54	€	

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	24.949.273,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	15.738.854,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch e Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2025

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	208.887.697,54	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	208.887.697,54	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	45.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	29.999.999,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	29.999.999,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025	-29.864.527,32	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.775.186,00 €	11,15 €	19.005.418,00 €	119,39 €	30.173.784,00 €	189,55 €	32.309.552,00 €	202,96 €
2	Sicherheit und Ordnung	5.507.428,00 €	34,60 €	5.507.428,00 €	34,60 €	10.319.381,00 €	64,82 €	11.574.168,00 €	72,71 €
3	Schulträgeraufgaben	68.352.862,00 €	429,38 €	69.598.795,00 €	437,21 €	58.606.300,00 €	368,16 €	69.773.239,00 €	438,30 €
4	Kultur und Wissenschaft	183.350,00 €	1,15 €	183.350,00 €	1,15 €	1.515.040,00 €	9,52 €	1.668.820,00 €	10,48 €
5	Soziale Leistungen	68.453.609,00 €	430,01 €	68.476.871,00 €	430,16 €	111.916.805,00 €	703,04 €	113.673.530,00 €	714,08 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	10.817.772,00 €	67,96 €	10.817.772,00 €	67,96 €	52.015.493,00 €	326,75 €	53.854.896,00 €	338,31 €
7	Gesundheitsdienste	3.054.324,00 €	19,19 €	3.054.324,00 €	19,19 €	15.509.172,00 €	97,43 €	16.360.368,00 €	102,77 €
8	Sportförderung	379.973,00 €	2,39 €	387.473,00 €	2,43 €	1.327.929,00 €	8,34 €	1.981.379,00 €	12,45 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	863.726,00 €	5,43 €	863.726,00 €	5,43 €	1.342.111,00 €	8,43 €	1.501.905,00 €	9,43 €
10	Bauen und Wohnen	1.692.206,00 €	10,63 €	1.692.206,00 €	10,63 €	2.596.625,00 €	16,31 €	2.859.633,00 €	17,96 €
11	Ver- und Entsorgung	14.879.440,00 €	93,47 €	14.879.440,00 €	93,47 €	10.586.053,00 €	66,50 €	10.936.299,00 €	68,70 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6.147.012,00 €	38,61 €	6.147.012,00 €	38,61 €	16.913.210,00 €	106,25 €	16.952.076,00 €	106,49 €
13	Natur- und Landschaftspflege	371.795,00 €	2,34 €	371.795,00 €	2,34 €	1.670.342,00 €	10,49 €	1.859.715,00 €	11,68 €
14	Umweltschutz	182.614,00 €	1,15 €	182.614,00 €	1,15 €	484.610,00 €	3,04 €	501.780,00 €	3,15 €
15	Wirtschaft und Tourismus	3.622.366,00 €	22,76 €	3.862.366,00 €	24,26 €	6.097.691,00 €	38,30 €	6.547.948,00 €	41,13 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	158.406.021,00 €	995,08 €	160.941.102,00 €	1.011,01 €	50.147.846,00 €	315,02 €	50.149.092,00 €	315,03 €
Gesamtsumme		344.689.684,00 €	2.165,29 €	365.971.692,00 €	2.298,98 €	371.222.392,00 €	2.331,96 €	392.504.400,00 €	2.465,65 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.640.349,00 €	10,30 €	17.938.875,00 €	112,69 €	29.317.320,00 €	184,17 €	31.346.567,00 €	196,91 €
2	Sicherheit und Ordnung	5.749.428,00 €	36,12 €	5.749.428,00 €	36,12 €	9.392.374,00 €	59,00 €	10.605.202,00 €	66,62 €
3	Schulträgeraufgaben	63.339.705,00 €	397,89 €	64.533.582,00 €	405,39 €	54.568.107,00 €	342,79 €	65.000.899,00 €	408,33 €
4	Kultur und Wissenschaft	170.350,00 €	1,07 €	170.350,00 €	1,07 €	1.496.033,00 €	9,40 €	1.547.967,00 €	9,72 €
5	Soziale Leistungen	71.142.943,00 €	446,91 €	71.154.207,00 €	446,98 €	110.070.531,00 €	691,45 €	111.749.023,00 €	701,99 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	12.484.950,00 €	78,43 €	12.484.950,00 €	78,43 €	46.114.067,00 €	289,68 €	48.071.008,00 €	301,97 €
7	Gesundheitsdienste	3.911.919,00 €	24,57 €	3.911.919,00 €	24,57 €	13.733.866,00 €	86,27 €	14.631.124,00 €	91,91 €
8	Sportförderung	263.200,00 €	1,65 €	270.700,00 €	1,70 €	1.221.519,00 €	7,67 €	1.750.186,00 €	10,99 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	765.952,00 €	4,81 €	765.952,00 €	4,81 €	1.389.501,00 €	8,73 €	1.530.453,00 €	9,61 €
10	Bauen und Wohnen	1.395.536,00 €	8,77 €	1.395.536,00 €	8,77 €	2.491.849,00 €	15,65 €	2.747.930,00 €	17,26 €
11	Ver- und Entsorgung	14.862.630,00 €	93,36 €	14.862.630,00 €	93,36 €	10.960.774,00 €	68,85 €	11.224.987,00 €	70,51 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6.057.796,00 €	38,05 €	6.057.796,00 €	38,05 €	15.662.707,00 €	98,39 €	15.702.213,00 €	98,64 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.040.244,00 €	6,53 €	1.040.244,00 €	6,53 €	2.499.227,00 €	15,70 €	2.709.897,00 €	17,02 €
14	Umweltschutz	167.160,00 €	1,05 €	167.160,00 €	1,05 €	265.969,00 €	1,67 €	277.729,00 €	1,74 €
15	Wirtschaft und Tourismus	3.091.333,00 €	19,42 €	3.331.333,00 €	20,93 €	5.453.205,00 €	34,26 €	5.926.992,00 €	37,23 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	137.028.656,00 €	860,79 €	139.463.596,00 €	876,09 €	45.448.956,00 €	285,50 €	45.449.935,00 €	285,51 €
Gesamtsumme		323.112.151,00 €	2.029,74 €	343.298.258,00 €	2.156,55 €	350.086.005,00 €	2.199,18 €	370.272.112,00 €	2.325,99 €

Anmerkungen:
Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.
Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.
Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:
Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.
Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.
Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	Haushaltsvorvorjahr							
		2023							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
		absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	2.462.767,49 €	15,47 €	2.640.780,99 €	16,59 €	24.680.875,15 €	155,04 €	24.702.901,70 €	155,18 €
2	Sicherheit und Ordnung	5.508.554,67 €	34,60 €	5.508.554,67 €	34,60 €	8.227.136,39 €	51,68 €	8.241.073,04 €	51,77 €
3	Schulträgeraufgaben	63.839.041,43 €	401,03 €	63.839.041,43 €	401,03 €	48.486.067,59 €	304,58 €	48.486.857,19 €	304,59 €
4	Kultur und Wissenschaft	173.594,50 €	1,09 €	173.594,50 €	1,09 €	1.367.410,56 €	8,59 €	1.376.624,76 €	8,65 €
5	Soziale Leistungen	63.057.434,94 €	396,12 €	63.057.434,94 €	396,12 €	93.625.472,72 €	588,14 €	93.633.484,57 €	588,19 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	7.732.838,76 €	48,58 €	7.732.838,76 €	48,58 €	38.634.980,46 €	242,70 €	38.696.784,01 €	243,09 €
7	Gesundheitsdienste	5.149.755,65 €	32,35 €	5.149.755,65 €	32,35 €	12.897.355,84 €	81,02 €	12.947.076,84 €	81,33 €
8	Sportförderung	159.863,08 €	1,00 €	167.303,08 €	1,05 €	1.014.565,57 €	6,37 €	1.014.565,57 €	6,37 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	725.897,94 €	4,56 €	725.897,94 €	4,56 €	1.066.897,32 €	6,70 €	1.069.723,57 €	6,72 €
10	Bauen und Wohnen	1.747.139,09 €	10,98 €	1.747.139,09 €	10,98 €	2.303.280,52 €	14,47 €	2.307.417,17 €	14,49 €
11	Ver- und Entsorgung	12.808.084,56 €	80,46 €	12.808.084,56 €	80,46 €	9.382.103,34 €	58,94 €	9.382.103,34 €	58,94 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	5.898.294,42 €	37,05 €	5.898.294,42 €	37,05 €	13.159.302,70 €	82,66 €	13.159.404,55 €	82,67 €
13	Natur- und Landschaftspflege	463.189,43 €	2,91 €	463.189,43 €	2,91 €	1.596.647,92 €	10,03 €	1.604.805,37 €	10,08 €
14	Umweltschutz	163.035,92 €	1,02 €	163.035,92 €	1,02 €	162.311,25 €	1,02 €	162.311,95 €	1,02 €
15	Wirtschaft und Tourismus	3.225.464,54 €	20,26 €	3.225.464,54 €	20,26 €	5.051.684,93 €	31,73 €	5.062.122,63 €	31,80 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	131.173.403,37 €	824,01 €	131.173.403,37 €	824,01 €	41.046.396,79 €	257,85 €	41.046.396,79 €	257,85 €
Gesamtsumme		304.288.359,79 €	1.911,49 €	304.473.813,29 €	1.912,66 €	302.702.489,05 €	1.901,53 €	302.893.653,05 €	1.902,73 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten:

Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h.

verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Kreisstraßen im Landkreis Waldeck-Frankenberg (Stand: 01.10.2024)

Kreis- straßen- Nr.	Frühere Kreis- straßen-Nr. W = Waldeck <u>F = Frankenberg</u>	Verlauf des Straßenzuges	Länge km
1	1 (W)	B 252 Ortsumgehung Diemelstadt-Rhoden über Diemelstadt-Wethen bis Germete (Landesgrenze)	5,530
2	2 (W)	Diemelstadt-Wethen bis Ossendorf (Landesgrenze)	1,278
3	3 (W)	L 3081 über Volkmarsen-Hörle bis Welda (Kreisgrenze)	2,862
4	4 (W)	Volkmarsen-Herbsen über Volkmarsen-Külte bis zur L 3080	4,854
5	5 (W)	Bad Arolsen-Schmillinghausen bis Volkmarsen-Herbsen	3,778
6	6 (W)	L 3080 Gem. Volkmarsen-Külte über Bad Arolsen-Neu-Berich, Volkmarsen-Lütersheim bis L 3080 Volkmarsen	8,492
7	7 (W)	Bad Arolsen-Wetterburg (L 3080) bis zur B 450	1,753
8	8 (W)	B 450 über Bad Arolsen-Braunsen bis zur L 3118	5,236
9	9 (W)	Twistetal-Elleringhausen über Bad Arolsen-Volkhardinghausen bis Bad Arolsen-Landau	7,900
10	10 (W)	L 3198 über Bad Arolsen-Bühle bis Wolfhagen (Kreisgrenze)	0,712
11	11 (W)	Volkmarsen-Ehringen bis Wolfhagen-Niederelsungen (Kreisgrenze)	1,716
12	12 (W)	B 252 bis zur L 3118 (Twistetal-Twiste)	0,815
13		abgestuft zur Gemeindestraße	
14	14 (W)	Waldeck-Höringhausen bis Twistetal-Ober-Waroldern	3,617
15	15 (W)	Waldeck-Höringhausen über Korbach-Strothe bis zur L 3083	5,892
16	16 (W)	Korbach-Meininghausen bis Korbach-Strothe	4,401
17	17 (W)	Waldeck-Höringhausen bis zur B 251	2,748
18	18 (W)	Willingen (Upland)-Wellinghausen bis Düdinghausen (Landesgrenze)	0,838
19	19 (W)	B 485 bis Waldeck-Selbach	1,490

Kreis- straßen- Nr.	Frühere Kreis- straßen-Nr. W = Waldeck F = <u>Frankenberg</u>	Verlauf des Straßenzuges	Länge Km
20	20 (W)	Waldeck-Sachsenhausen über Waldeck-Ober-Werbe bis Waldeck-Nieder-Werbe	6,123
21	21 (W)	Waldeck-Ober-Werbe bis zur L 3084	2,059
22	22 (W)	Waldeck-Nieder-Werbe bis Waldeck-Nieder-Werbe/Scheid	3,906
23	23 (W) 3 (F) 71 (F)	Waldeck-Ober-Werbe bis L 3086 bei Vöhl-Basdorf	2,306
24	24 (W)	Volkmarsen-Ehringen bis Viesebeck (Kreisgrenze)	0,958
25	1 (F)	L 3083 Korbach über Vöhl-Obernburg bis zur L 3084	8,238
26	26 (W)	Edertal-Bergheim über Edertal-Böhne bis zur L 3215 (Waldeck-Netze)	7,167
27	27 (W)	Edertal-Böhne bis Edertal-Buhlen	4,157
28	28 (W)	Edertal-Bergheim bis Edertal-Königshagen	4,869
29	2 (F)	B 252 bei Vöhl-Thalitter bis zur K 25 bei Vöhl-Obernburg	2,316
30	4 (F)	L 3084 über Vöhl-Marienhagen bis zur B 252 bei Vöhl-Thalitter	2,730
31	5 (F)	L 3084 bei Vöhl bis Ortsmitte Vöhl-Asel	1,375
32	6 (F)	K 31 bei Vöhl-Asel bis zum Edersee (Hohe Fahrt)	3,641
33	33 (W)	Edertal-Bergheim bis Bahnhof Edertal-Bergheim	0,774
34	34 (W)	Edertal-Affoldern bis Edertal-Buhlen	2,090
35	35 (W)	L 3086 über Edertal-Hemfurth bis Edertal-Bringhausen	5,992
36	36 (W)	abgestuft zur Gemeindestraße (2022)	
37	37 (W)	B 485 über Bad Wildungen bis Zwesten-Wenzigerode (Kreisgrenze)	7,061
38	38 (W)	Bad Wildungen-Frebershausen über - Albertshausen bis - Reinhardshausen (K 40)	7,502
39	39 (W)	Edertal-Gellershausen über Bad Wildungen-Hüddingen bis Bad Wildungen-Hundsdorf	7,513

Kreis- straßen- Nr.	Frühere Kreis- straßen-Nr. W = Waldeck F = <u>Frankenberg</u>	Verlauf des Straßenzuges	Länge Km
40	40 (W)	B 485 bei Bad Wildungen-Altwildungen über Bad Wildungen-Reitzenhagen, Bad Wildungen-Reinhardshausen, Bad Wildungen-Odershausen bis zur B 253	12,647
41	41 (W)	Bad Wildungen bis Edertal-Anraff	2,590
42		Umbenannt	
43	43 (W) 21 (F)	K 40 bei Bad Wildungen-Reinhardshausen über Bad Wildungen-Hundsdorf, Bad Wildungen-Armsfeld bis zur L 3296	8,173
44	44 (W)	Bad Wildungen-Braunau bis zur L 3296 (Gershäuser Hof)	3,455
45	45 (W)	Bad Wildungen-Bergfreiheit bis Schiffelborn (Kreisgrenze)	0,312
46	46 (W)	abgestuft zur Gemeindestraße (2009)	
47	47 (W) 20 (F)	Bad Wildungen-Armsfeld über Haina (Kloster)-Hüttenrode bis zur K 106	3,245
48	48 (W)	Lichtenfels-Sachsenberg über Lichtenfels-Neukirchen bis Braunshausen (Landesgrenze)	8,078
49	49 (W)	Lichtenfels-Münden bis Lichtenfels-Neukirchen	4,517
50	50 (W)	Lichtenfels-Rhadern über Lichtenfels-Fürstenberg, Lichtenfels-Immighausen bis Korbach-Nordenbeck	13,528
51	51 (W) 45 (F)	Lichtenfels-Fürstenberg bis Vöhl-Buchenberg	2,634
52	52 (W) 46 (F)	Lichtenfels-Goddelsheim über Lichtenfels-Immighausen bis Vöhl-Thalitter	7,459
53	53 (W) 47 (F)	Korbach-Nordenbeck über Korbach-Nieder-Ense bis Vöhl-Dorfitter	4,041
54	54 (W)	abgestuft zur Stadtstraße (2023)	
55	55 (W)	Lichtenfels-Goddelsheim bis Korbach-Hillershausen	5,291
56	56 (W)	Korbach-Nordenbeck über Korbach-Goldhausen bis zur L 3083	3,701
57	57 (W)	Korbach-Lengefeld bis zur L 3076 (Korbach-Nordenbeck)	2,154
58	58 (W)	Korbach-Lengefeld bis Korbach-Lelbach	2,762

Kreis- straßen- Nr.	Frühere Kreis- straßen-Nr. W = Waldeck F = <u>Frankenberg</u>	Verlauf des Straßenzuges	Länge Km
59	7 (F) 67 (F)	B 252 (Vöhl-Herzhausen) bis Vöhl-Asel-Süd	7,683
60	60 (W)	L 3437 über Korbach-Nieder-Schleiden bis Oberschledorn (Landesgrenze)	2,965
61	61 (W)	Willingen (Upland)-Böminghausen über Willingen (Upland)-Welleringhausen bis zur B 252	4,963
62	7 (F)	K 59 über Vöhl-Harbshausen bis zur K 59	1,655
63	63 (W)	Willingen (Upland)-Schwalefeld (L 3393) über Willingen (Upland)-Rattlar, Diemelsee-Ottlar, Diemelsee-Stormbruch bis Diemelsee-Heringhausen (L 3078)	13,395
64	64 (W)	Diemelsee-Deisfeld bis Diemelsee-Schweinsbühl	1,668
65	65 (W)	Willingen (Upland)-Usseln bis Willingen (Upland)-Rattlar	4,104
66	66 (W)	Willingen (Upland)-Hemmighausen bis zur L 3082	0,662
67	67 (W)	B 251 bei Willingen (Upland)-Neerdar über Diemelsee-Schweinsbühl bis Diemelsee-Benkhausen	7,621
68	68 (W)	Korbach-Rhena bis Diemelsee-Schweinsbühl	4,252
69	69 (W)	Diemelsee-Stormbruch bis Diemelsee-Giebringhausen	2,862
70	70 (W)	Diemelsee-Ottlar bis Diemelsee-Giebringhausen	2,619
71	71 (W)	Diemelsee-Giebringhausen bis Diemelsee-Heringhausen	3,090
72	72 (W)	Diemelsee-Sudeck bis Diemelsee-Rhenegge	1,796
73	73 (W)	Aartalstraße (L 3076) über Diemelsee-Benkhausen bis zur Aartalstraße (L 3082)	4,037
74	74 (W)	Diemelsee-Flechtdorf über Diemelsee-Wirmighausen bis Diemelsee-Adorf	5,291
75	75 (W)	Diemelsee-Wirmighausen bis Diemelsee-Zollhaus; von Zollhaus bis Wirmighausen/Hermannshof (abgestuft zur Gemeindestraße)	2,075
76	76 (W)	L 3078 bis Borntosten (Landesgrenze)	0,543
77	77 (W)	L 3076 Korbach-Helmscheid bis zur L 3297 Twistetal-Berndorf	4,688

Kreis- straßen- Nr.	Frühere Kreis- straßen-Nr. W = Waldeck <u>F = Frankenberg</u>	Verlauf des Straßenzuges	Länge Km
78		abgestuft zur Gemeindestraße	
79	79 (W)	Twistetal-Mühlhausen bis zur B 252 (Mühlhäuser Hammer)	1,716
80	80 (W)	Twistetal-Gembeck über Gut Frederinghausen bis Bad Arolsen-Massenhausen (L 3078)	5,424
81	81 (W)	L 3198 über Bad Arolsen-Kohlgrund bis Udorf (Landesgrenze)	1,362
82		abgestuft zur Gemeindestraße	
83	83 (W)	B 252 Ortsumgehung Diemelstadt-Rhoden bis zur L 3438 (Denkelhof)	4,806
84	84 (W)	L 3438 (Rothshammer) über Diemelstadt-Helmighausen, Diemelstadt-Hesperinghausen (Unterbrechung durch L 3198) bis Marsberg (Landesgrenze)	5,003
85	44 (F)	L 3084 Vöhl-Niederorke über Vöhl-Ederbringhausen bis zur B 252	2,613
86		nicht v e r g e b e n	
87	87 (W)	Diemelstadt-Hesperinghausen bis Westheim (Landesgrenze)	0,709
88	88 (W)	Diemelsee-Adorf bis Giershagen (Landesgrenze)	2,979
89	89 (W)	Bad Arolsen-Kohlgrund bis Erlinghausen (Landesgrenze)	1,928
90	90 (W)	Volkmarsen-Lütersheim bis Viesebeck (Kreisgrenze)	0,723
91	91 (W)	Diemelstadt-Orpethal bis zur B 7 (Landesgrenze)	1,115
92	42 (F) 43 (F)	L 3084 Vöhl-Niederorke über Vöhl-Oberorke bis zur K 93 Frankenberg (Eder)-Viermünden	6,110
93	41 (F)	L 3076 Frankenberg (Eder)-Schreufa bis zur B 252 Frankenberg (Eder)-Viermünden	4,632
94	8 (F)	B 253 Frankenberg (Eder)-Geismar bis Frankenau-Louisendorf	3,366
95	10 (F)	L 3332 bei Frankenau-Allendorf über Frankenau-Ellershausen bis zur K 94 Frankenau-Louisendorf	3,303
96	11 (F)	L 3073/L 3332 über Frankenberg (Eder)-Haubern, Frankenau-Dainrode, Frankenau-Allendorf bis zur K 95 Frankenau-Ellershausen	6,445

Kreis- straßen- Nr.	Frühere Kreis- straßen-Nr. W = Waldeck F = Frankenberg	Verlauf des Straßenzuges	Länge Km
97	28 (F)	L 3073 bei Frankenberg (Eder)-Friedrichshausen über Frankenberg (Eder)-Friedrichshausen bis zur L 3073	1,445
98	50 (F)	B 252 Burgwald-Bottendorf bis zur L 3076	1,261
99	25 (F)	L 3076 (Abzweigung Linnermühle) über Frankenberg (Eder)-Willersdorf, Haina (Kloster)-Oberholzhausen, Gemünden (Wohra)-Lehnhausen bis zur L 3073 Gemünden (Wohra)	13,869
100	27 (F)	L 3073 Haina (Kloster)-Mohnhausen bis zur K 99 Haina (Kloster)-Oberholzhausen	3,018
101	13 (F)	L 3073 Haina (Kloster)-Bockendorf über Haina (Kloster)-Halgehausen bis zur B 253 bei Frankenau-Dainrode	6,048
102	14 (F)	K 101 - Ortsmitte Haina (Kloster)-Altenhaina	0,219
103	49 (F)	K 101 Haina (Kloster)-Halgehausen bis zur K 105 Richtung Haina (Kloster)	1,187
104	51 (F)	K 101 Haina (Kloster)-Kirschgarten bis zur L 3077 bei (Haina)-Kloster	1,886
105	15 (F)	L 3073/K 101 Haina (Kloster)-Bockendorf bis zur L 3077 Haina (Kloster)	2,640
106	18 (F)	L 3077 bei Haina (Kloster)-Löhlbach über Haina (Kloster)-Battenhausen bis zur L 3296 Haina (Kloster)-Haddenberg	7,871
107	19 (F)	L 3077 (Haina/Kloster) bis zur K 106	3,766
108	26 (F)	L 3077 (Rosenthal) bis zur Ortsmitte Rosenthal-Willershausen	3,376
109	16 (F)	L 3073 über Gemünden (Wohra)-Ellnrode, Gemünden (Wohra)-Herbelhausen bis zur L 3077 Haina (Kloster)	6,264
110	23 (F)	K 109 Gemünden (Wohra)-Herbelhausen bis zur L 3296	1,805
111	70 (F)	L 3090 Battenberg (Eder)-Frohnhausen bis zur Kreisgrenze	0,948
112	33 (F)	L 553 Hatzfeld (Eder) bis Hatzfeld (Eder)-Lindenhof	3,226
113	34 (F)	L 553 Hatzfeld (Eder) bis Bad Berleburg-Elsoff (Landesgrenze)	1,568
114	61 (F)	K 115 über Battenberg (Eder)-Hobe bis zur L 3382 Battenberg (Eder)-Dodenau	3,103

Kreis- straßen- Nr.	Frühere Kreis- straßen-Nr. W = Waldeck F = Frankenberg	Verlauf des Straßenzuges	Länge Km
115	62 (F)	L 553 Hatzfeld (Eder) über Hatzfeld (Eder)-Biebighausen bis zur L 3382 Hatzfeld (Eder)-Reddighausen	5,281
116	32 (F)	B 253 Battenberg (Eder)-Laisa bis zur B 236 Battenberg (Eder)-Berghofen	4,102
117	30 (F)	B 253 Ortsumgehung Frankenberg (Eder) über Burgwald-Wiesenfeld bis zur B 252 (Burgwald-Ernsthausen)	6,966
118	31 (F) 36 (F)	K 117 (Burgwald-Wiesenfeld) über Burgwald-Birkenbringhausen bis Allendorf (Eder)-Haine	5,392
119	72 (F)	B 253 Battenberg (Eder) bis eh. L 3382 Allendorf (Eder)-Battenfeld weiter bis B 236 (eh. L 3382 abgest. 31.12.11)	3,176
120		abgestuft zur Stadtstraße	
121	73 (F)	abgestuft zur Gemeindestraße (2017)	
122	64 (F)	B 236 bis Allendorf (Eder)-Osterfeld	1,498
123	63 (F)	Bromskirchen-Neu-Ludwigsdorf bis zur B 236 (Bromskirchen)	5,241
124	66 (F)	K 118 (Burgwald-Birkenbringhausen) bis zur K 117 (Burgwald-Industriehof)	2,809
125	29 (F)	L 3073 bis zur Ortsumgehung B 253 Frankenberg (Eder)-Röddenau	3,407
126	37 (F)	B 253 Frankenberg (Eder) über Frankenberg (Eder)-Rengershausen bis zur Landesgrenze	10,470
127	38 (F)	K 126 bis Frankenberg (Eder)-Rodenbach	1,308
128	39 (F)	K 126 bis Frankenberg (Eder)-Wangershausen	1,004
129	40 (F)	K 126 bis Frankenberg (Eder)-Hommershausen	2,314
130	-	K 114 Battenberg (Eder)-Hobe bis Bad Berleburg-Elsoff (Landesgrenze)	2,516
131		entfällt nach Gebietstausch NRW/Hessen	
insgesamt			476,463

Verzeichnis der im Haushaltsplan verwendeten Abkürzungen

a.d.	an der / auf der
Abg.	Abgang
Abs.	Absatz / Abschnitt
Abt.	Abteilung
AfA	Absetzung für Abnutzung (Abschreibung)
Änd.	Änderung(en)
Ang.	Angelegenheiten
Anl.	Anlage
AOK	Allgemeine Ortskrankenkasse
AQB	Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget
AST	Anruf-Sammel-Taxi
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
ATZ	Altersteilzeit
Aufw.	Aufwendungen
Ausst.	Ausstattung
Ausz.	Auszahlungen
AV	Anlagevermögen
B	Bundesstraße
BAföG	Bundesgesetz über individuelle Förderung der Ausbildung (Bundesausbildungsförderungsgesetz)
BA	Bauabschnitt / Bundesagentur für Arbeit
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BBesG	Bundesbesoldungsgesetz
BdV	Bund der Vertriebenen
Beih.	Beihilfe
Beitr.	Beiträge
Ber.	Bereiche
Bet.	Beteiligung/en
Betr.	Betreuung / Betrieb
BFZ	Beratungs- und Förderzentrum (hier: an der Ense-Schule, Bad Wildungen)
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BgA	Betrieb gewerblicher Art
BIP	Bruttoinlandsprodukt
BKGG	Bundeskindergeldgesetz
BMA	Brandmeldeanlage(n)

BNG	Breitband Nordhessen GmbH
BTHG	Bundesteilhabegesetz
BuT	Bedarf für Bildung und Teilhabe (nach SGB II, SGB XII, BKGG, WoGG)
BVG	Bundesversorgungsgesetz
Darl.	Darlehen
DEXT	Demokratieförderung und phänomenübergreifende Extremismusprävention
DLRG	Deutsche Lebensrettungs-Gesellschaft
DRK	Deutsches Rotes Kreuz
E. / Einr.	Einrichtung(en)
EBA	Eigenbetrieb Abfallwirtschaft
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EFRE	Europäische Fonds für regionale Entwicklung
EigBetr.	Eigenbetrieb/e
Einz.	Einzahlungen
<i>ekom21</i>	<i>Name</i> (Zusammenschluss der Kommunalen Gebietsrechenzentren)
Empf.	Empfänger
Entg.	Entgelt
Entsch.	Entschädigung
Erl.	Erläuterungen
ERP	Europäisches Wiederaufbauprogramm
Erst.	Erstattung
Ertr.	Erträge
ESF	Europäischer Sozialfonds
EUR	Euro (€)
EWf	Energie Waldeck-Frankenberg GmbH
FAG	Finanzausgleichsgesetz
FB	Fachbereich(e) / Frauenbeauftragte
FD	Fachdienst
Förd.	Förderung
fr.Str.	freie Strecke
GABC-Zug	Gefahrstoff-Atomar-Biologisch-Chemisch-Zug (Katastrophenschutz)
Geb.	Gebühren
gem.	gemäß
Gem. / Gemd.	Gemeinde
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GemVerb.	Gemeindeverband/-verbände
Ges.	Gesetz
gGmbH	gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GHR/GHRS	Grund-, Haupt- und Realschule(n)

GKV	Gesetzliche Krankenversicherungen
GS	Grundschule(n)
GVBl.	Gesetz- und Verordnungsblatt
GV	Gemeindeverbände
GVFG	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
GVS	Gefahrenverhütungsschau
GVV	Versicherungsverband für Gemeinden und Gemeindeverbände
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter
HARA	Hessisches Aktionsprogramm regionale Arbeitsmarktpolitik
HFEG	Gesetz über die Entziehung der Freiheit geisteskranker, geistesschwacher, rauschgiftsüchtiger oder alkoholsüchtiger Personen
HGIG	Hessisches Gleichberechtigungsgesetz
HGöGD	Hessisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HH	Haushalt
HKO	Hessische Landkreisordnung
HLT	Hessischer Landkreistag
HLU	Hilfe zum Lebensunterhalt
HMdF	Hessisches Ministerium der Finanzen
Hpl. / HPL	Haushaltsplan
HPVG	Hessisches Personalvertretungsgesetz
HV	Haushaltsvermerk
i.E.	in Einrichtungen
i.V.m.	in Verbindung mit
i.Z.d.	im Zuge der
IKZ	Interkommunale Zusammenarbeit
ILB / ILV	Interne Leistungsbeziehungen / -verrechnungen
IOM	Internationale Organisation für Migration
IT	Informationstechnik / technische Infrastruktur
IuK-Gruppe	Informations- und Kommunikations-Gruppe (Feuerwehr)
IVENA	Interdisziplinärer Versorgungs-Nachweis
IZBB	Investitionsprogramm „Zukunft Bildung und Betreuung“; nachrichtl.: 2003 - 2009
JUMP	Projekt „Jugend mit Perspektive“
JGG	Jugendgerichtsgesetz
K	Kreisstraße
KBI	Kreisbrandinspektor
KBM	Kreisbrandmeister
KdU	Kosten der Unterkunft (SBG II)
KFA	Kommunaler Finanzausgleich

KiZ	Kinderzuschlag
KJBW	Kommunales Jugendbildungswerk
KJHG	Kinder- und Jugendhilfegesetz
KKH	Kreiskrankenhaus Frankenberg
KOF	Kriegsopferfürsorge
KoSt.	Kostenstelle
KoTr.	Kostenträger
ku	künftig umzuwandelnde Planstelle
KHVS	Kreisvolkshochschule
KVKR	Kommunaler Verwaltungskontenrahmen
kw	künftig wegfallende Planstelle
KWG	Kommunalwahlgesetz
L	Landesstraße
LAF	Lastenausgleichsfonds
LAG	Lastenausgleichsgesetz
LAufnG	Landesaufnahmegesetz
LEADER	“Liaison Entre Actions de Développement de l'Économie Rurale” (Maßnahmenprogramm der Europäischen Union in ländlichen Regionen)
lfd.	laufende
LK / Lkr.	Landkreis
Leist.	Leistung(en)
LINA	Projekt „Leichter in Arbeit“
LNA	Leitender Notarzt (Rettungsdienst)
LWV	Landeswohlfahrtsverband Hessen
MINT	Fächer <u>M</u> athematik, <u>I</u> nformatik, <u>N</u> aturwissenschaften und <u>T</u> echnik
MobiföG	Mobilitätsfördergesetz
MPS	Mittelpunktschule(n)
MVZ	Medizinisches Versorgungszentrum
NGA	Next Generation Access Network (Netzwerktechnologie)
NVV	Nordhessischer Verkehrsverbund
OD	Ortsdurchfahrt
OEG	Opferentschädigungsgesetz
OLRD	Organisatorischer Leiter Rettungsdienst
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPP (PPP)	Öffentlich-private Partnerschaften (Public Private Partnership)
OT	Ortsteil
OZG	Onlinezugangsgesetz
päd.	pädagogisch
Pos.	Position(en)

QuABB	Qualifizierte berufspädagogische Ausbildungsbegleitung in Berufsschule und Betrieb
rd.	rund
RP	Regierungspräsidium (Kassel)
S.	Seite
s.	siehe
Sachk.	Sachkosten / Sachkonten
SDL	Sach- und Dienstleistungen
SGB	Sozialgesetzbuch
SK	Sachkonto/en
SodEG	Sozialdienstleister-Einsatzgesetz
SoPo	Sonderposten
sow.	soweit / sowie
soz.	soziale
stat.	stationär
ST	Stadtteil
stv.	stellvertretend(e/r)
SV	Sozialverbände / Sozialversicherung
SZ	Säumniszuschlag
TBC	Tuberkulose
TEUR	Wertangabe in 1.000 Euro
TKBA	Tierkörperbeseitigungsanstalt
Tr. / f.Tr.	Träger / freie Träger
u.a.	und andere(n) / unter anderem
u.ä.	und ähnliche(s/r)
UVG	Unterhaltsvorschussgesetz
v.H.	vom Hundert
v.U.	verbundene Unternehmen
VE	Verpflichtungsermächtigung(en)
Verb. Infr.	Verbesserung der Infrastruktur
verb. Unt.	verbundene Unternehmen
vgl.	vergleiche (mit)
VHS	Volkshochschule
vorl.	vorläufig(e/er/es)
VV	Verwaltungsvorschrift(en)
WDV	Waldeckische Domänialverwaltung
VZÄ	Vollzeitäquivalent (oder auch: Vollbeschäftigtenäquivalent)
wE	wiederkehrende Einzelansätze
WiPl.	Wirtschaftsplan

WIR	Landesprogramm „Wegweisende Integrationsansätze realisieren“
WoGG	Wohngeldgesetz
Zug.	Zugang
Zuw.	Zuweisung(en), Zuwendung(en)
ZVK	Zusatzversorgungskasse Kassel
Zw.	Zweck(e)
zw.	zwischen