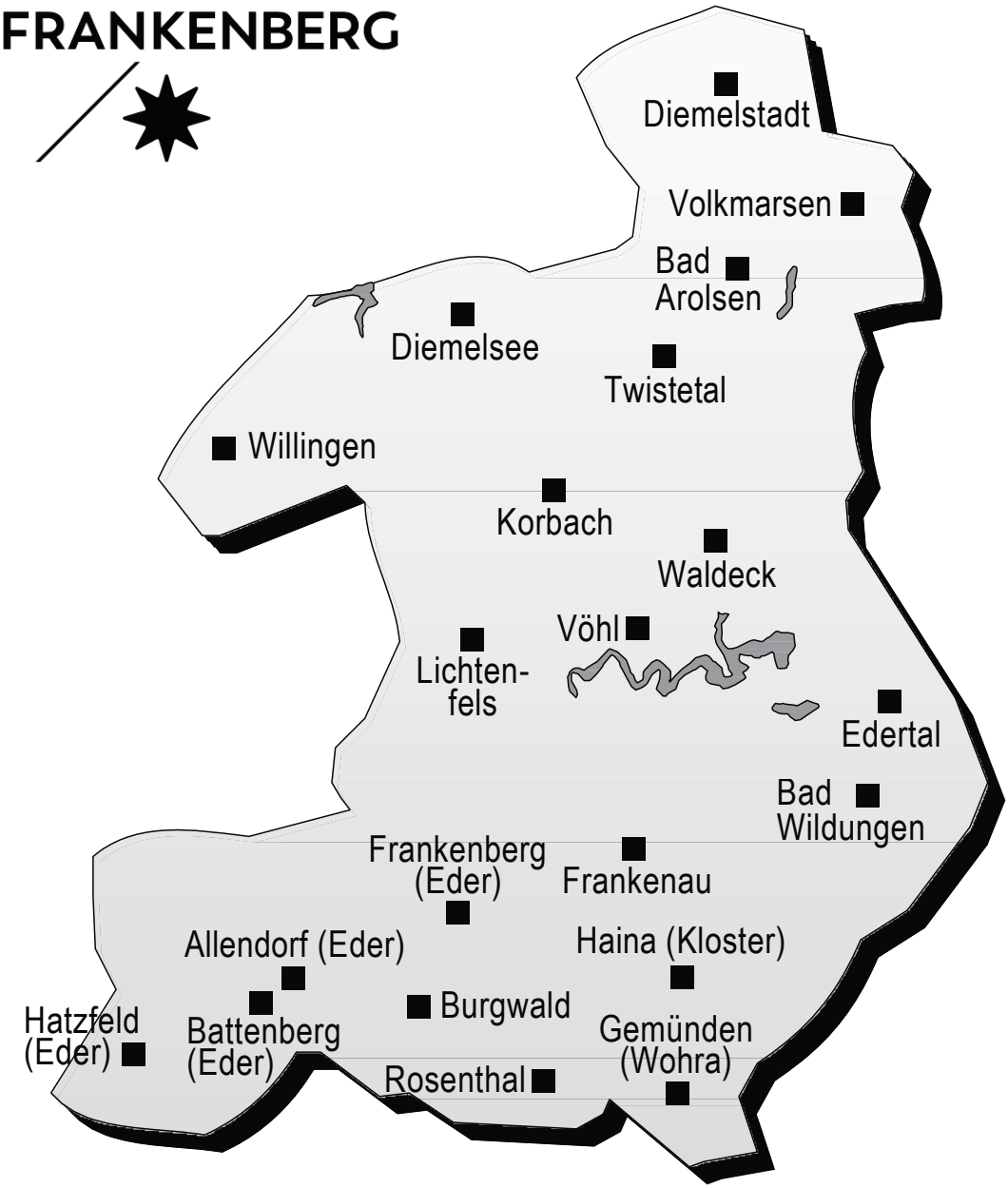
LANDKREIS
WALDECK
FRANKENBERG



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2026

INHALTSÜBERSICHT

		Seite:
I.	Vorblatt Haushalt	3
II.	Haushaltssatzung	4 - 6
III.	Vorbericht und Erläuterungen	7 – 56
IV.	Organisationsstruktur (Organigramm, HH-Struktur)	57 – 66
V.	Gesamthaushalt (Ergebnishaushalt, Finanzhaushalt)	67 – 85
VI.	Teil-Haushalte, Produkte, Investitionen	86 - 555
	innerhalb des Produktbereichs 03 Schulträgeraufgaben:	
	1. Übersicht der Schulbudgets	241 – 243
	2. Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben	267 – 268
VII.	Stellenplan	556 – 564
VIII.	Anlagen zum Haushaltsplan	
	1. Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	565 - 566
	2. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten	567
	3. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	568
	4. Übersicht über die Gewährung von Kreiszuwendungen an die im Kreistag des Landkreises vertretenen Fraktionen	569
	5. Investitionsprogramm 2025 – 2029	570 – 578
	6. Haushaltssicherungskonzept	579 - 597
	7. Waldeck-Frankenberg stärken	598 – 603
	8. Finanzstatusbericht	604 – 618
	9. Wirtschaftsplan der Waldeckischen Domanialverwaltung (Eigenbetrieb) für das Wirtschaftsjahr 2026	619 - 633
	10. Wirtschaftsplan der Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH für das Wirtschaftsjahr 2026	634 - 655
	11. Wirtschaftsplan der DELTA Waldeck-Frankenberg GmbH für das Wirtschaftsjahr 2026	656 - 668
	12. Wirtschaftsplan der Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH für das Wirtschaftsjahr 2026	669 - 670
	13. Wirtschaftsplan der Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH für das Wirtschaftsjahr 2026	671 - 681
IX	Kreisstraßen im Landkreis Waldeck-Frankenberg	682 – 688
X.	Verzeichnis der im Haushaltsplan verwendeten Abkürzungen	689 – 696

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

des Landkreises Waldeck-Frankenberg

für das Haushaltsjahr

2026

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
31.12.2022	=	159.154	86
31.12.2023	=	159.189	86
31.12.2024	=	159.149	86

Zum Landkreis Waldeck-Frankenberg gehören 21 Gemeinden.

Haushaltssatzung
des Landkreises Waldeck-Frankenberg
für das Haushaltsjahr 2026

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 3 des Gesetzes vom 05. Februar 2026 (GVBl. 2026 Nr. 8), 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 05. Februar 2026 (GVBl. 2026 Nr. 8), hat der Kreistag am 19.12.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen und mit Beschluss vom 04.05.2026 geändert:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	376.292.135	EUR
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	395.882.104	EUR
mit einem Saldo von	-19.589.969	EUR
im außerordentlichen Ergebnis		
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	0	EUR
Außerordentliche Aufwendungen	255.050	EUR
mit einem Saldo von	-255.050	EUR
mit einem Fehlbedarf (-) von	-19.845.019	EUR

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	-11.650.352	EUR
und dem Gesamtbetrag der		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.431.446	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	46.348.890	EUR
mit einem Saldo von	-36.917.444	EUR
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	39.013.544	EUR
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	19.184.300	EUR
mit einem Saldo von	19.829.244	EUR
mit einem Zahlungsmittelbedarf (-) des Haushaltsjahres von	-28.738.552	EUR

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf 36.917.444 EUR festgesetzt. Darin sind Kredite aus dem Hessischen Investitionsfond B in Höhe von 1.220.000 EUR und aus dem Hessischen Investitionsfonds C in Höhe von 9.800.000 EUR enthalten.

Über die Aufnahme und die Kreditbedingungen entscheidet der Kreisausschuss.

Hinweis: Der Kreistag hat 21.08.2026 den Gesamtbetrag der Kreditaufnahme mit Beitrittsbeschluss zur Haushaltsgenehmigung vom 24.06.2026 gem. Hinweis Nr. 7 b) zu § 103 HGO i. V. m. § 52 HKO auf 36.682.844 EUR reduziert.

§ 3

Der Gesamtbetrag von Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 25.765.000 EUR festgesetzt.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 65.000.000 EUR festgesetzt.

§ 5

Der Hebesatz für die Kreisumlage wird für das Haushaltsjahr 2026 auf 38,01 v.H. festgesetzt.
Der Hebesatz für den Zuschlag zur Kreisumlage wird für das Haushaltsjahr 2026 auf 14,84 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 04.05.2026

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 2026 auf -19.845.019 Euro. Gegenüber dem Planergebnis des Vorjahres in Höhe von -26.540.740 Euro ergibt sich damit eine Veränderung in Höhe von 6.695.721 Euro.

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 19.845.019,00 Euro.

Die im Finanzhaushalt ausgewiesene Änderung des Finanzmittelbestandes reduziert die liquiden Mittel auf der Aktivseite der Bilanz um 28.738.552,00 Euro.

Der Haushaltsausgleich kann weder im Ergebnishaushalt durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Ergebnisrücklage, noch im Finanzhaushalt durch die Inanspruchnahme von ungebundener Liquidität erreicht werden.

2 Übersicht über die Haushaltslage

2.1 Gesamthaushalt und Kommunaler Finanzausgleich (KFA)

Der Kreistag verabschiedete am 01.03.2024 und erneut am 29.04.2024 den Haushaltsplan für das Jahr 2024. Am 21.02.2025 wurde der Haushaltsplan für das Jahr 2025 beschlossen. Der Haushalt 2026 wurde erstmals am 19.12.2025 beschlossen. Aufgrund des Ausbruchs der Afrikanischen Schweinepest (ASP) in einem Nachbarlandkreis mussten Mittel für Vorkehrungen zur Bekämpfung der ASP bereitgestellten werden. Eine erneute Beschlussfassung über den Haushalt erfolgte am 04.05.2026.

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

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ordentliche Erträge	323.983.120,57	339.594.464	372.206.045
Ordentliche Aufwendungen	346.767.968,30	365.296.866	389.208.496
Verwaltungsergebnis	**-22.784.847,73**	**-25.702.402**	**-17.002.451**
Finanzerträge	5.651.891,77	5.095.220	4.086.090
Zinsen und sonstige Aufwendungen	4.178.747,86	5.925.526	6.673.608
Finanzergebnis	**1.473.143,91**	**-830.306**	**-2.587.518**
Ordentliches Ergebnis	**-21.311.703,82**	**-26.532.708**	**-19.589.969**
Außerordentliche Erträge	176.185,48	214.018	--
Außerordentliche Aufwendungen	571.182,92	222.050	255.050
Außerordentliches Ergebnis	**-394.997,44**	**-8.032**	**-255.050**
Jahresergebnis	**-21.706.701,26**	**-26.540.740**	**-19.845.019**

Die Finanzausgleichszahlen beruhen auf der Trendberechnung des Landkreises Waldeck-Frankenberg vom 15.09.2025. Aufgrund einer Novellierung des Hessischen Finanzausgleichsgesetzes ist diese Trendberechnung mit Unsicherheiten behaftet, da die Beschlussfassung über das Gesetz zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans noch nicht erfolgte. Im Landkreis Waldeck-Frankenberg führt eine deutlich höhere Steuer- und Ertragskraft der kreisangehörigen Städte und Gemeinden (insbesondere durch einen Aufwuchs in Battenberg von rd. 111 Mio. Euro) zu höheren Kreis- und Schulumlagegrundlagen von rd. 84,3 Mio. Euro. Die LWV-Umlage steigt unter Zugrundelegung des Eckwertebeschlusses sowie unter Berücksichtigung der ermittelten Verbands- und Krankenhausumlagegrundlagen ebenfalls um rd. 8,8 Mio. Euro. Anzumerken ist, dass die Höhe der Krankenhausumlage insgesamt noch nicht feststeht und der Hebesatz des Vorjahres zu Grunde gelegt wurde. Die Kreisschlüsselzuweisungen reduzieren sich aufgrund des Einmaleffektes der Gewerbesteuereinnahmen in Battenberg (Eder) um rd. 16,8 Mio. Euro. In den Schlüsselzuweisungen berücksichtigt ist die Soforthilfe des Landes Hessen in Höhe von rd. 3,349 Mio. Euro, die im Oktober 2025 mit dem Nachtragshaushalt des Landes beschlossen wurde. Nach aktuellem Stand können die Kommunen eigenständig darüber entscheiden, diese Mittel in 2025 oder 2026 zu verwenden. Danach ergeben sich im Ergebnishaushalt für den Bereich des kommunalen Finanzausgleichs 2026 (ohne besondere Finanzzuweisungen) gegenüber den Planzahlen des Vorjahres positive Wirkungen für den Landkreis im Umfang von rd. 22,3 Mio. Euro.

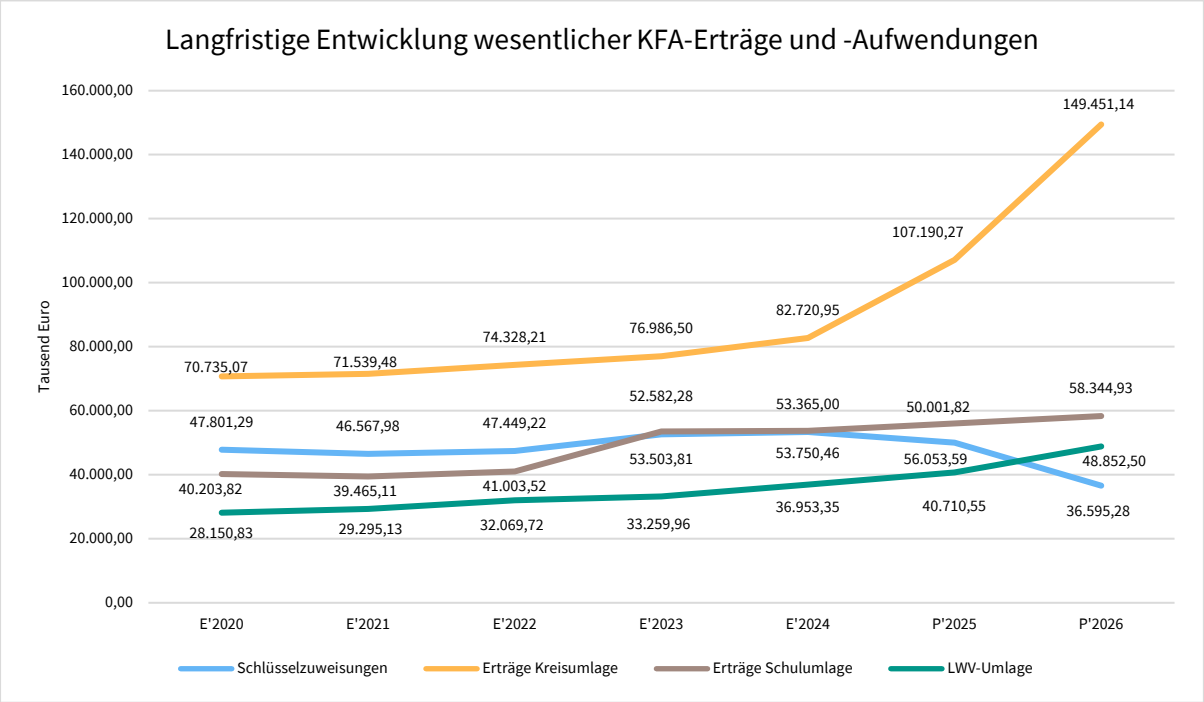
Die Schulumlage ist kostendeckend zu erheben. Für das Haushaltsjahr 2026 konnte aufgrund einer höheren Umlagegrundlage der Hebesatz der Schulumlage um 3,31 % auf 14,84 % gesenkt werden. Im Bereich der kreisumlagerelevanten Aufwendungen ist erneut ein Anstieg zu verzeichnen. Dieser ist größtenteils, wie bereits beim Finanzausgleich beschrieben, auf höhere Verbands- und Krankenhausumlagen (rd. 8,8 Mio. Euro) zurückzuführen. Weitere Kostenfaktoren sind die tariflichen Steigerungen bei den Personalaufwendungen, sowie der höhere Verlustausgleich für die beiden Krankenhäuser in Frankenberg und Korbach. Des Weiteren steigen die Aufwendungen im Produktbereich 06 Kinder-, Jugend und Familienhilfe an.

Aufgrund der ebenfalls angespannten Finanzsituation bei den Kommunen, soll der Gesamthebesatz bei 52,85 % konstant gehalten werden. Daraus ergibt sich ein Kreisumlagehebesatz von 38,01 % und ein Schulumlagehebesatz von 14,84 %.

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

Entwicklung der Finanzausgleichsdaten für den Landkreis Waldeck-Frankenberg

FAG-Leistung	2026	2025	**Veränd. zum Vor-jahr**	2024	2023	2022
A. - Allgemeine und besondere Finanzzu-weisungen vom Land						
Schlüsselzuweisun-gen	36.595.279	50.001.817	**-13.406.538**	53.365.003	52.582.276	47.449.219
Zuweisungen Stra-ßenunterhaltung	2.025.365	2.068.813	**-43.448**	2.054.056	2.068.813	2.071.962
Summe A	**38.620.644**	**52.070.630**	**-13.449.986**	**55.419.059**	**54.651.089**	**49.521.181**
B. - Umlagen der Ge-meinden						
Kreisumlagegrundla-gen	*393.189.006*	*308.902.818*	***84.286.188***	*279.368.298*	*278.262.174*	*248.533.258*
Hebesatz Kreisumlage	*38,01*	*34,70*	***3,31***	*29,61*	*27,67*	*29,91*
Hebesatz Schulumlage	*14,84*	*18,15*	***-3,31***	*19,24*	*19,23*	*16,50*
Erträge aus Kreisum-lage	149.451.141	107.190.265	**42.260.876**	82.720.953	76.986.502	74.328.205
Erträge aus Schulum-lage	58.344.926	56.053.592	**2.291.334**	53.750.459	53.503.810	41.003.524
Summe B	**207.796.067**	**163.243.857**	**44.552.210**	**136.471.412**	**130.490.312**	**115.331.729**
C. - FAG-Aufwendun-gen des Kreises						
Verbandsumlage-grundlagen	426.435.233	358.904.635	**67.530.598**	332.733.301	330.848.733	295.985.917
Hebesatz LWV-Um-lage	11,456	11,343	**0,113**	11,106	10,189	10,917
C. - FAG-Aufwendun-gen des Kreises						
Verbandsumlage LWV	48.852.500	40.710.553	**8.141.947**	36.953.352	33.259.956	32.069.724
Krankenhausumlage	4.349.639	3.660.827	**688.812**	3.526.973	3.374.295	2.870.768
Zinsdienstumlage	66.000	66.000	**0**	70.047	74.245	77.327
Summe C	**53.268.139**	**44.437.380**	**8.830.759**	**40.550.372**	**36.708.496**	**35.017.819**
Anteil FAG-Aufwen-dungen an FAG-Erträ-gen	21,62	20,64	**0,98**	21,13	19,83	21,24



2.2 Überprüfung der Leistungsfähigkeit der Gemeinden

Im Rahmen der Haushaltsplanung ist eine Anpassung der Hebesätze vorgesehen. Der Hebesatz für die Schulumlage kann aufgrund gestiegener Umlagegrundlagen um 3,31 %-Prozentpunkte auf 14,84% gesenkt werden. Auf der anderen Seite wird der Hebesatz für die allgemeine Kreisumlage aufgrund der Aufgaben- und Ausgabenentwicklungen Bereich der allgemeinen Verwaltung (s. Punkt 4) um 3,31 %-Prozentpunkte auf 38,01 % angehoben. Der Gesamthebesatz bleibt unverändert bei 52,85 %.

Gleichwohl ist im Rahmen der haushaltsrechtlichen Vorsorge und im Sinne einer verantwortungsvollen Kreisfinanzplanung eine Überprüfung der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen angezeigt, um die Tragfähigkeit der Umlagenstruktur zu beurteilen.

Die Überprüfung erfolgt auf Grundlage Haushaltsplanung 2024 und 2025 gemäß der Finanzstatusberichte sowie der vorliegenden Planungen für das Haushaltsjahr 2026. Maßgebliche Kennzahlen für die Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit sind insbesondere:

- Entwicklung der Steuerkraftmesszahlen nach §37 Abs. 1 HKO abzüglich Solidaritäts-, allgemeiner Kreis- und Schulumlage sowie Zinsdienstumlage
- Ergebnisse der kommunalen Haushaltswirtschaft (ordentliches Ergebnis)
- Höhe und Entwicklung Liquiditätsreserven und der Kassenkredite
- Rücklagen aus den Ergebnissen der ordentlichen Ergebnisse

Die Auswertung der verfügbaren Kennzahlen zeigt, dass die Mehrheit der kreisangehörigen Kommunen trotz teilweise angespannter Haushaltslagen weiterhin über eine ausreichende Finanzkraft zur Erfüllung ihrer Aufgaben verfügt.

Die Kommunen des Landkreises verfügten zum 31.12.2023 über Ergebnisrücklagen von 144,1 Mio. Euro. Siebzehn Kommunen wiesen im Plan 2024 ein positives ordentliches Ergebnis aus. Vier Kommunen wiesen für 2024 ein negatives ordentliches Ergebnis aus. Unter Einbeziehung der Ergebnisrücklage konnten aber auch diese Kommunen den Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt erreichen. In Summe weisen die Kommunen des Landkreises ein positives ordentliches Ergebnis von 282 TEUR aus.

Die Kommunen verfügten zum 01.01.2024 über Liquidität in Höhe von 109, 9 Mio. Euro. Für 2024 haben sie einen Zahlungsmittelüberschuss von 4 Mio. Euro eingeplant. Vierzehn Kommunen weisen ein positives Ergebnis im Finanzhaushalt aus. Sechs Kommunen können den Ausgleich im Finanzhaushalt nur unter Inanspruchnahme der vorhandenen Liquidität erreichen. Eine Gemeinde verfehlt den Haushaltsausgleich auch unter Inanspruchnahme der Liquidität.

In 2025 ist die Lage in den Kommunen angespannter als im Vorjahr. Sie verfügten zum 31.12.2024 über Ergebnisrücklagen von 187,6 Mio. Euro. Dreizehn Kommunen wiesen im Plan 2024 ein positives ordentliches Ergebnis aus. Acht Kommunen weisen für 2025 ein negatives ordentliches Ergebnis aus, konnten aber unter Einbeziehung der Ergebnisrücklage den Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt erreichen. In Summe weisen die Kommunen des Landkreises ein negatives ordentliches Ergebnis von 7,9 Mio. Euro aus.

Die kreisangehörigen Kommunen verfügten zum 01.01.2025 über Liquidität in Höhe von 112,9 Mio. Euro. Für 2025 haben sie einen Zahlungsmittelbedarf von 10,6 Mio. Euro eingeplant. Elf Kommunen weisen ein positives Ergebnis im Finanzhaushalt aus. Sechs Kommunen können den Ausgleich im Finanzhaushalt nur unter Inanspruchnahme der vorhandenen Liquidität erreichen. Vier Kommunen verfehlen den Haushaltsausgleich auch unter Inanspruchnahme der zum Teil noch vorhandenen Liquidität. Hier bleibt die Haushaltsentwicklung 2025 und insbesondere auch der Effekt aus der Soforthilfe für die hessischen Kommunen abzuwarten.

Für das Haushaltsjahr 2026 steigt die Steuerkraft der Kommunen laut der Trendberechnung des Landkreises Waldeck-Frankenberg auf 335 Mio. Euro an. Abzüglich der gesetzlichen Umlagen (Kreis-, Schul- und Zinsdienstumlage sowie Solidaritätsumlage) verbleiben 39,7 Mio. Euro mehr bei den kreisangehörigen Kommunen. Hiervon entfallen allerdings 34,7 Mio. Euro auf einen einmaligen Sondereffekt bei der Stadt Battenberg. Aber auch in allen anderen Kommunen mit Ausnahme von Allendorf liegt die Steuerkraft über der des Vorjahres. Erstmalig sind drei Kommunen im Landkreis abundant.

Ob die zusätzliche Steuerkraft zum Ausgleich der Haushalte 2026 der kreisangehörigen Kommunen ausreicht, kann aktuell noch nicht abschließend beurteilt werden. Acht der 21 kreisangehörigen Kommunen haben bisher Kennzahlen zur Haushaltsplanung 2026 vorgelegt. Die ausgewiesenen Fehlbedarfe im ordentlichen Ergebnis können durch Ergebnisrücklagen ausgeglichen werden. Im Finanzhaushalt können aktuell drei Kommunen keinen Ausgleich erzielen, wobei eine Kommune bei einer Fördermaßnahme in Vorleistung treten muss und erst in 2028 die Fördermittel erwartet.

Zusammenfassend kann man sagen, dass die Haushaltssituation sich auch in den kreisangehörigen Kommunen verschlechtert. In Summe verfügen die Kommunen aber über höhere Ergebnisrücklagen und Liquidität als der Landkreis, so dass die Situation aktuell noch nicht so angespannt ist wie beim Landkreis. Zur Abmilderung der Auswirkungen für die finanzschwächeren kreisangehörigen Kommunen hat der Landkreis 2024 das Programm Waldeck-Frankenberg stärken eingeführt. Daher kann abschließend festgehalten werden, dass die vorgesehene Umlagenanpassung mit der finanziellen Leistungsfähigkeit der kreisangehörigen Kommunen vereinbar ist.

2.3 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 2023	281.057.399
Ergebnis 2024 *)	315.326.477
Ansatz 2025	348.026.813

*) Redaktioneller Hinweis: Da der Jahresabschluss 2024 mittlerweile festgestellt wurde, hat sich das Ergebnis 2024 gegenüber dem aufgestellten Haushaltsplan 2026 vom 19.12.2025 verändert.

Für das Haushaltsjahr 2026 ergibt sich folgende Berechnung:

Durchschn. Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit der 3 vorangegangenen Jahre	314.803.562,92
davon 2 Prozent	**6.296.071,26**

Es steht nicht genügend freie Liquidität zur Verfügung, um diese Vorgabe einzuhalten.

Gemäß dem Finanzplanungserlass vom 30.09.2025 wurde diese Vorgabe für das Haushaltsjahr 2026 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.

2.4 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 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
Summe des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 19)	**-11.650.352**	**-14.261.145**	**-12.993.619**
Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse (Zeile 32)	19.184.300	16.255.854	17.092.249
./. Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltender Teilbetrag für Umschuldungen	2.096.100	517.000	3.138.927
./. Summe Auszahlung für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	**17.088.200**	**15.738.854**	**13.953.322**
+ 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	**-28.033.052**	**-29.294.499**	**-26.241.469**

Dieser Deckungsgrundsatz kann nicht eingehalten werden. Gemäß dem Finanzplanungserlass vom 30.09.2025 ist der Haushaltsausgleich gegeben, wenn unter Einbeziehung von Rücklagen bzw. vorhandener ungebundener Liquidität, der Haushaltsausgleich erreicht wird.

Der Landkreis Waldeck-Frankenberg kann zum 31.12.2025 keine ungebundene Liquidität nachweisen. Der Fehlbedarf kann nicht ausgeglichen werden. Daher ist ein Haushaltssicherungskonzept notwendig.

Zahlungsmittelbestände

Der Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 weicht vom geplanten Endbestand des Haushaltsjahres 2025 ab. Im Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 ist die positivere Prognose vom 30.06.2025 (+5,312 Mio. Euro) mitberücksichtigt worden. Zudem wurde die Soforthilfe des Landes Hessen in Höhe von 3,349 Mio. Euro, die mit dem Nachtragshaushalt 2025 des Landes beschlossen wurde und im Jahr 2025 ausgezahlt werden soll, im geplanten Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 einkalkuliert.

2.5 Haushaltssicherungskonzept nach § 92a HGO

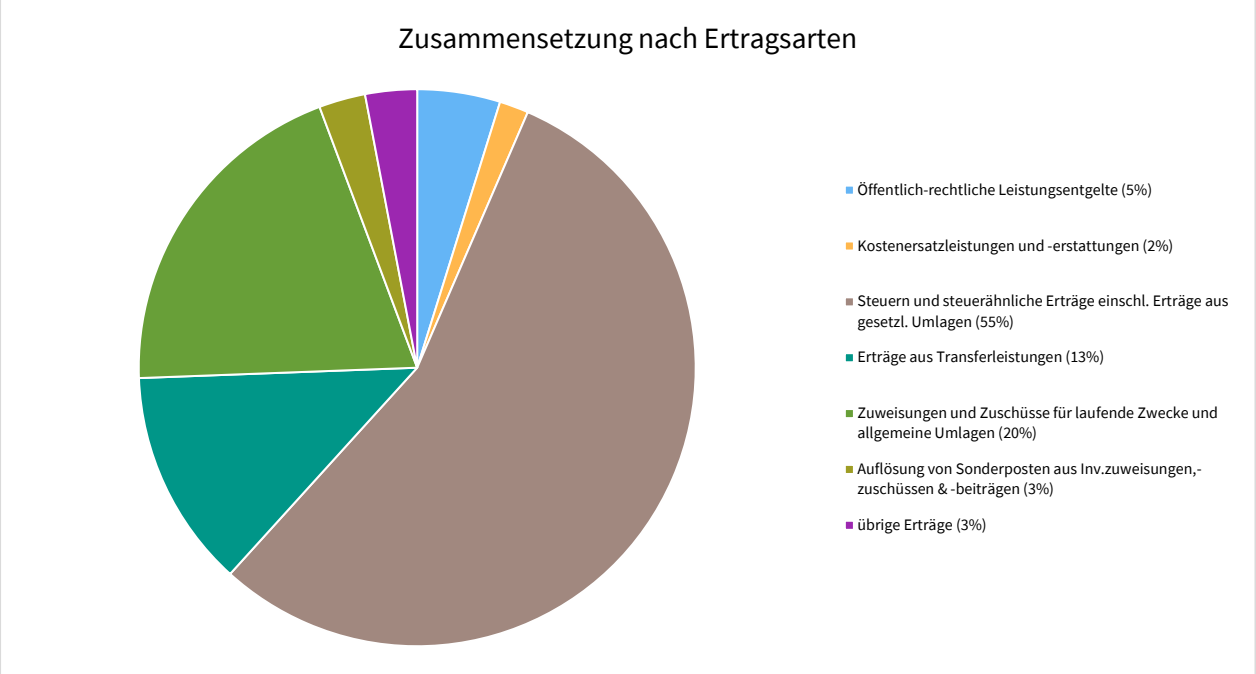
Nach § 92a Abs. 1 HGO ist ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- bzw. des Finanzhaushaltes im aktuellen Planjahr nicht eingehalten werden können oder im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung Fehlbeträge bzw. ein negativer Zahlungsmittelbestand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

Da bereits seit dem Jahr 2024 die rechtlichen Vorgaben für den Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung nicht erfüllt werden konnten, musste ab dem Jahr 2024 wieder 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 und 2026 wurde das Haushaltssicherungskonzept fortgeschrieben und um weitere Konsolidierungsmaßnahmen ergänzt. Das Haushaltssicherungskonzept ist in der Anlage VIII Nr. 6 beigefügt und soll durch den Kreistag am 19.12.2025 beschlossen werden. Das Haushaltssicherungskonzept wurde in enger Anlehnung an das "elektronische Haushaltssicherungskonzept" des Hessischen Innenministeriums erstellt.

3 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge im Haushaltsjahr 2026 in Höhe von 376.292.135 Euro teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:



Die Ertragsentwicklung im Vergleich zum Ansatz des Vorjahres:

Im Vorjahr belief sich der Gesamtbetrag der geplanten Erträge auf 344.903.702 Euro. Im aktuellen Planjahr 2026 verändern sich die Gesamterträge um 31.388.433 Euro auf 376.292.135 Euro.

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

Vorjahresvergleich Ertragsarten

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.286.080	4.026.490	740.410 ↗
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.669.710	18.112.925	-556.785 ↘
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	7.915.053	6.359.320	-1.555.733 ↘
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	163.243.857	207.796.067	44.552.210 ↗
Erträge aus Transferleistungen	46.135.050	47.715.284	1.580.234 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	87.524.964	74.846.739	-12.678.225 ↘
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	9.788.816	10.156.905	368.089 ↗
Sonstige ordentliche Erträge	3.030.934	3.192.315	161.381 ↗
Ordentliche Erträge	**339.594.464**	**372.206.045**	**32.611.581** ↗

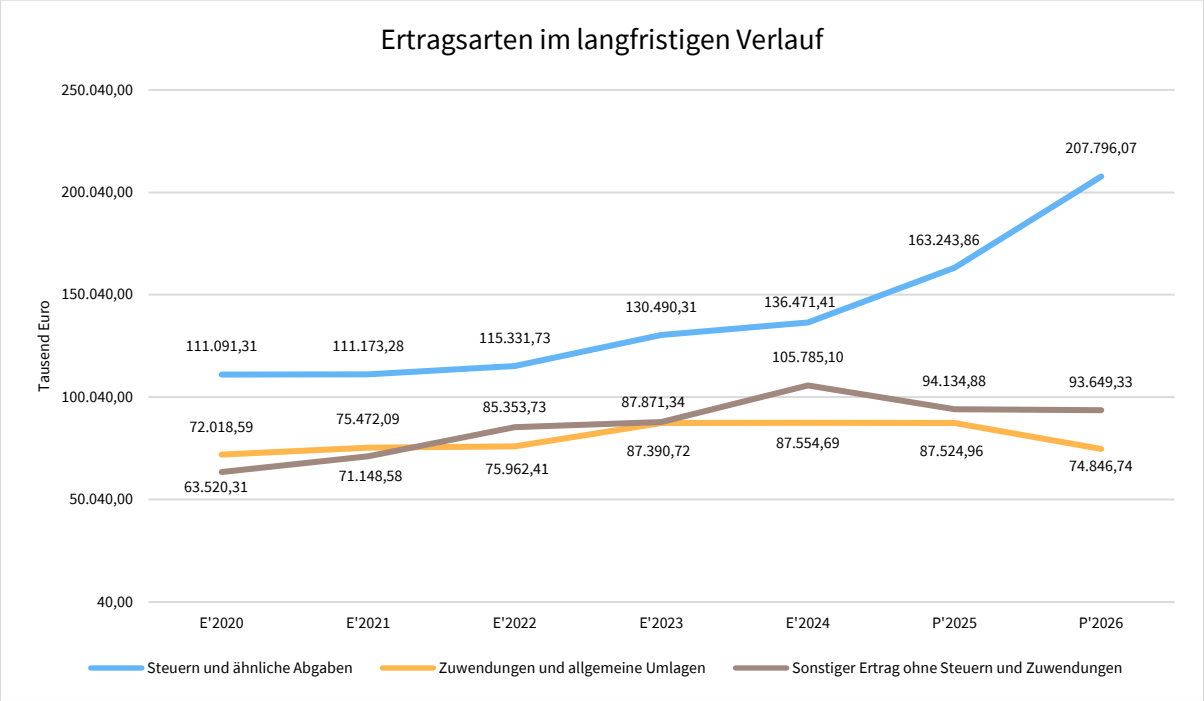
	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Finanzerträge	5.095.220	4.086.090	-1.009.130 ↘
Außerordentliche Erträge	214.018	--	-214.018 ↘
Summe	**344.903.702**	**376.292.135**	**31.388.433** ↗

Die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten stellt sich wie folgt dar:

Langfristige Entwicklung der Ertragsarten

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.891.599	3.061.555	2.921.918	3.279.530	3.286.080	4.026.490
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.698.513	13.380.822	16.250.466	20.123.740	18.669.710	18.112.925
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	13.077.030	8.182.584	9.779.273	8.936.736	7.915.053	6.359.320
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	-30.872	--	27.770	0	0
Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzl. Umlagen	111.173.281	115.331.729	130.490.312	136.471.412	163.243.857	207.796.067
Erträge aus Transferleistungen	26.294.821	36.320.105	39.582.059	48.479.689	46.135.050	47.715.284
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	75.472.091	75.962.412	87.390.721	87.554.686	87.524.964	74.846.739
Auflösung von Sonderposten aus Inv.zuweisungen,-zuschüssen & -beiträgen	13.544.245	11.784.831	10.067.173	14.101.104	9.788.816	10.156.905
Sonstige ordentliche Erträge	4.688.130	4.067.247	3.364.673	5.008.453	3.030.934	3.192.315
Ordentliche Erträge	**251.839.711**	**268.060.414**	**299.846.595**	**323.983.121**	**339.594.464**	**372.206.045**
Finanzerträge	5.679.800	4.948.516	5.434.742	5.651.892	5.095.220	4.086.090
Außerordentliche Erträge	274.440	3.638.941	471.032	176.185	214.018	--
Summe	**257.793.951**	**276.647.871**	**305.752.369**	**329.811.198**	**344.903.702**	**376.292.135**

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



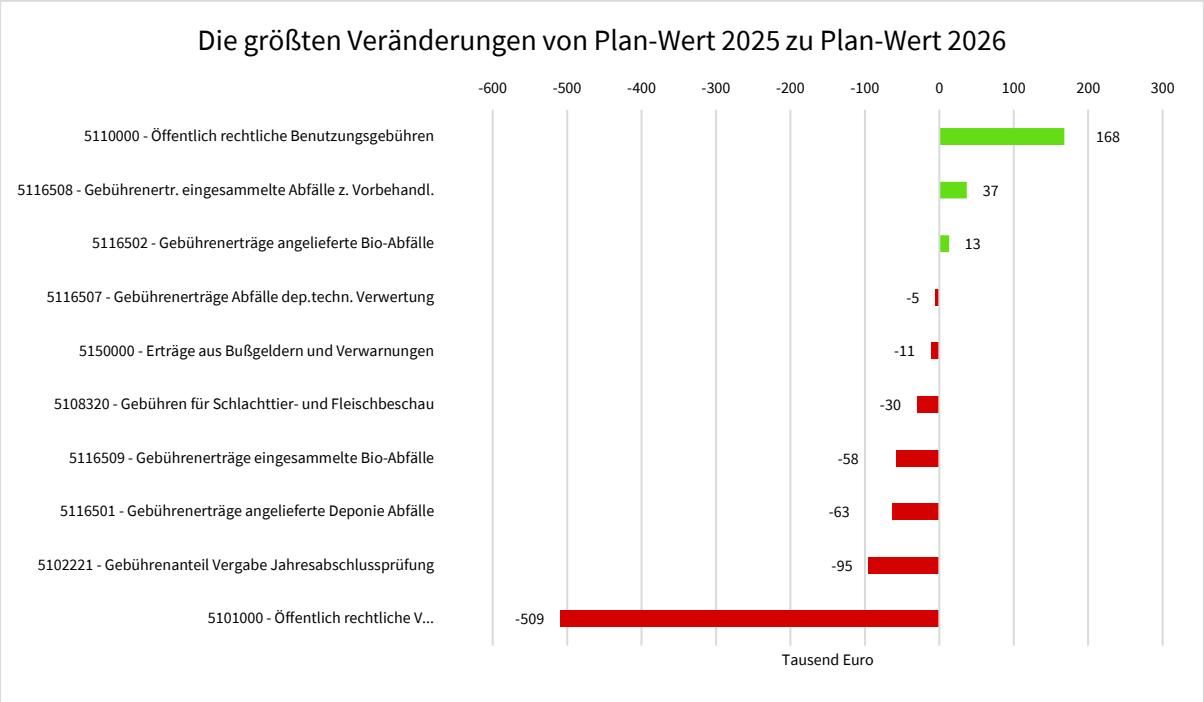
Auf die Umlagenerträge wird an dieser Stelle nicht näher eingegangen, da diese im Rahmen der KFA-Betrachtung unter 2.1 dargestellt wurden.

3.1 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Im Haushaltsjahr 2026 sinken die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte um 556.785 Euro. Diese Reduzierung ist überwiegend auf die geringeren geplanten Erträge bei den Baugebühren im Produkt 101010 Bauordnung und Bauaufsicht zurückzuführen (rund 500 TEuro). Die Anzahl der Baugenehmigungen ist rückläufig. Dieses hängt mit der konjunkturellen Entwicklung im Bauhauptgewerbe und der Preisentwicklung für Bauleistungen zusammen.

Zusammensetzung der öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Öffentlich-rechtliche Verwaltungsgebühren	4.097.618	4.367.960	3.857.660	3.221.620
Öffentlich-rechtliche Benutzungsgebühren	11.973.138	15.672.615	14.695.160	14.787.865
Erträge aus Bußgeldern u. Verwarnungen	179.711	83.165	116.890	103.440
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	**16.250.466**	**20.123.740**	**18.669.710**	**18.112.925**

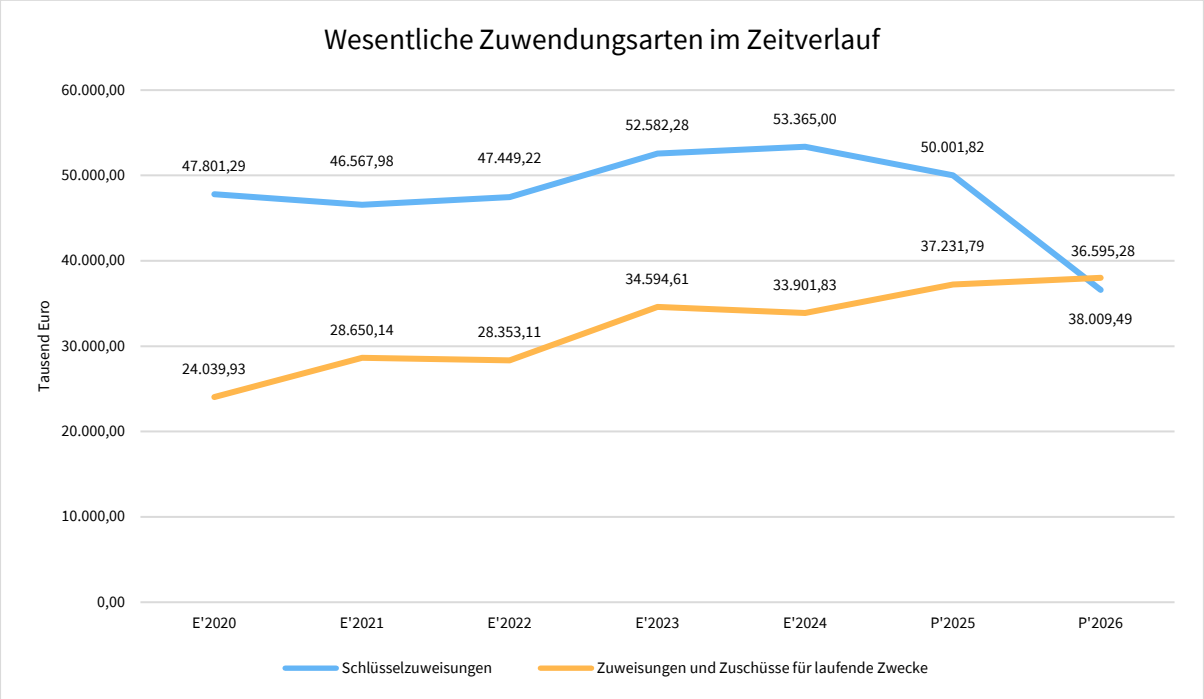


3.2 Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen

Wesentlicher Bestandteil dieser Erträge sind die Schlüsselzuweisungen vom Land Hessen.

Zuwendungsarten

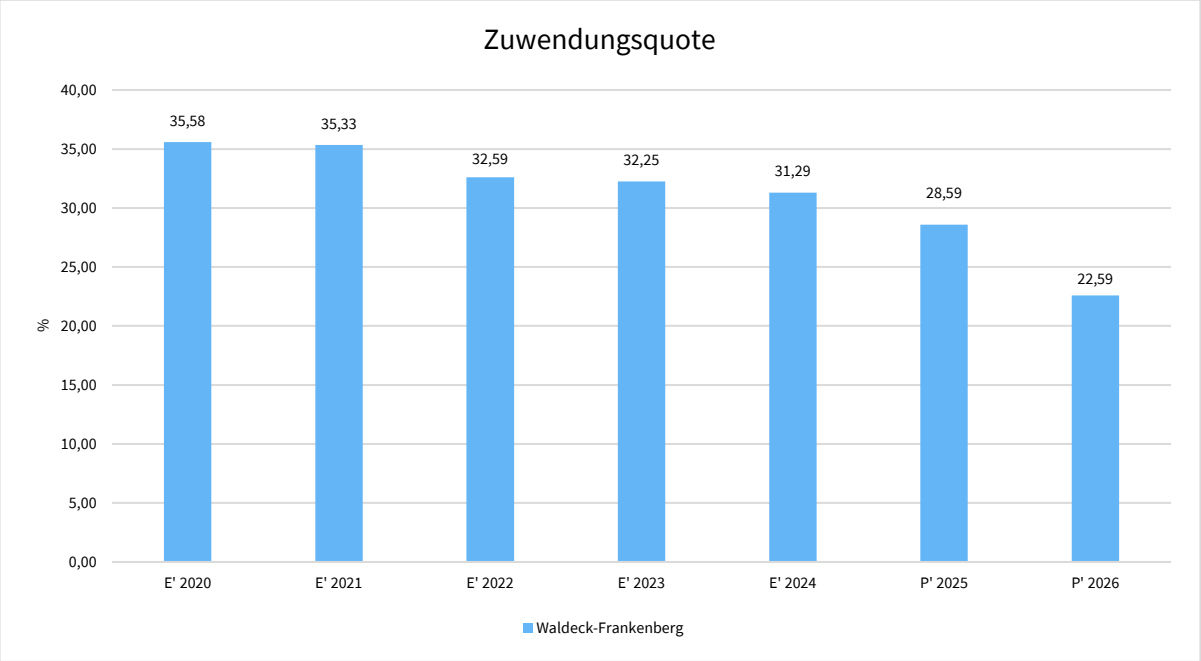
	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zuweisungen, Zuschüsse und allg. Umlagen	**97.457.894**	**101.655.790**	**97.313.780**	**85.003.644**
davon Schlüsselzuweisungen	52.582.276	53.365.003	50.001.817	36.595.279
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	34.594.610	33.901.831	37.231.789	38.009.486
davon Schuldendiensthilfen	52.166	81.244	216.958	112.574
davon Auflösung SoPo für Zuwendungen	10.067.173	14.101.104	9.788.816	10.156.905
davon sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	161.670	206.608	74.400	129.400



Die Schlüsselzuweisungen reduzieren sich im Jahr 2026 deutlich (-13.407 TEuro), da die Steuerkraft der Gemeinden stark angestiegen ist.

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.

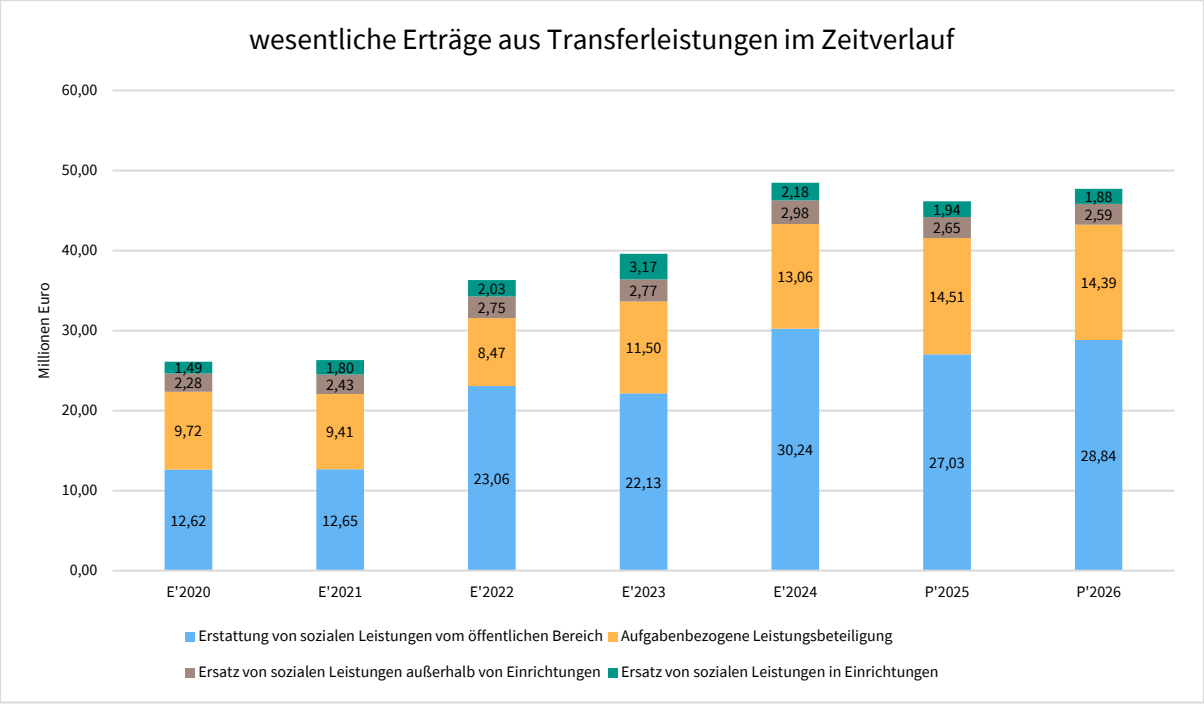


3.3 Erträge aus Transferleistungen

Die Erträge aus Transferleistungen umfassen die erhaltenen Kostenersätze von sozialen Leistungen. Im Vergleich zur Vorjahresplanung sieht der Haushaltsplan 2026 eine Steigerung um ca. 1,58 Mio. Euro vor:

Erträge aus Transferleistungen

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	2.766.791	2.984.700	2.647.050	2.588.800
Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	3.170.538	2.178.611	1.943.000	1.882.800
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung	11.496.342	13.061.008	14.506.800	14.393.132
Erstattung von sozialen Leistungen vom öffentlichen Bereich	22.126.123	30.242.067	27.028.200	28.840.552
sonstige Ersätze sozialer Leistungen	22.265	13.303	10.000	10.000
Erträge aus Transferleistungen	**39.582.059**	**48.479.689**	**46.135.050**	**47.715.284**



3.4 Sonstige Ertragsarten

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

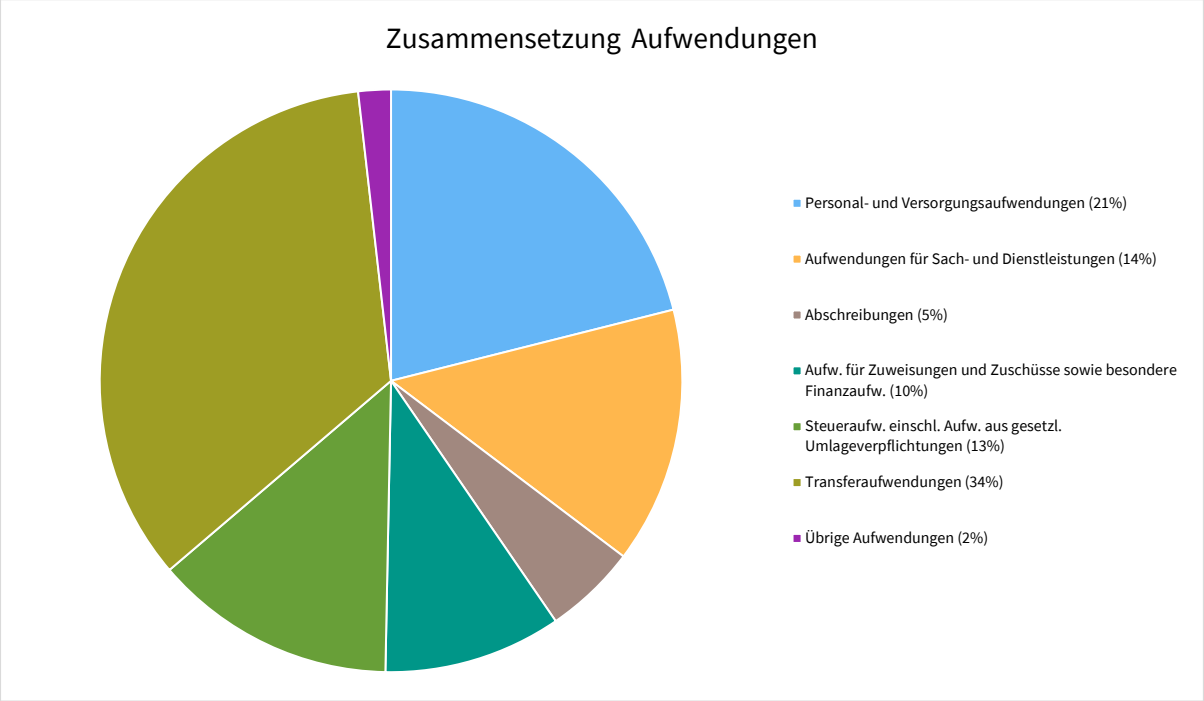
Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.921.918	3.279.530	3.286.080	4.026.490
Kostenersatzleistungen und -erstattungen	9.779.273	8.936.736	7.915.053	6.359.320
Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	--	27.770	0	0
Sonstige ordentliche Erträge	3.364.673	5.008.453	3.030.934	3.192.315
Finanzerträge	5.434.742	5.651.892	5.095.220	4.086.090
Außerordentliche Erträge	471.032	176.185	214.018	--
Summe sonstige Ertragsarten	**21.971.638**	**23.080.567**	**19.541.305**	**17.664.215**

4 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr 2026 beläuft sich auf 396.137.154 Euro.

Die Aufwendungen setzen sich grafisch wie folgt zusammen:



Gegenüber den im Haushaltsplan des Vorjahres geplanten Aufwendungen i.H.v. 371.444.442 Euro erhöhen sich die Aufwendungen im aktuellen Planjahr um 24.692.712 Euro auf 396.137.154 Euro.

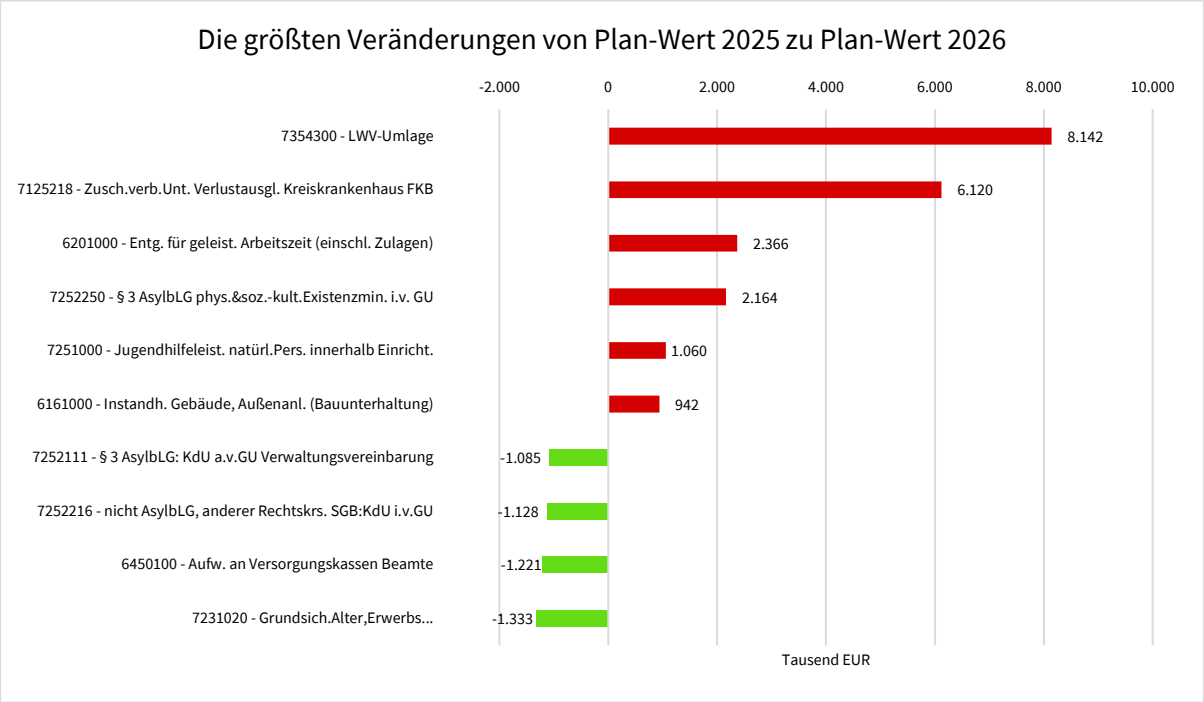
Der Vergleich nach den einzelnen Aufwandsarten stellt sich wie folgt dar:

Vorjahresvergleich Aufwandsarten

	Plan 2025	Plan 2026	Abweichung
Personalaufwendungen	67.829.941	71.772.103	3.942.162 ↗
Versorgungsaufwendungen	13.681.628	11.696.803	-1.984.825 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.151.022	56.353.992	3.202.970 ↗
Abschreibungen	20.179.069	20.359.074	180.005 →
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	32.348.295	39.109.365	6.761.070 ↗
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	44.437.380	53.268.139	8.830.759 ↗
Transferaufwendungen	133.434.341	136.420.410	2.986.069 ↗
Sonstige ordentliche Aufwendungen	235.190	228.610	-6.580 ↘
Ordentliche Aufwendungen	**365.296.866**	**389.208.496**	**23.911.630** ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.925.526	6.673.608	748.082 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	222.050	255.050	33.000 ↗
Summe	**371.444.442**	**396.137.154**	**24.692.712** ↗

Die größten Steigerungen gegenüber dem Vorjahr zeigen sich bei bei den Personalaufwendungen, den Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen und den Zuweisungen und Zuschüssen. Bei den Personalaufwendungen wurde die Übernahme der Delta-Mitarbeitenden mitberücksichtigt. Dadurch sinken in gleicher Höhe die Zuwendungen und Zuschüsse im Bereich für die Delta Waldeck-Frankenberg GmbH. Weitere Steigerung bei den Personalaufwendungen sind durch die vereinbarten Tarifsteigerungen begründet.

Die Steigerung bei den Steueraufwendungen ist auf eine höhere Verbands- und Krankenhausumlage (rd. 8,8 Mio. Euro) zurückzuführen. Aufgrund der höheren Verbandsumlagegrundlage steigen die Aufwendungen. Bei den Zuweisungen und Zuschüssen ist der Grund für die Steigerung der höhere Verlustausgleich an die Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH für die Standorte Frankenberg und Korbach (rd. 6,1 Mio. Euro).



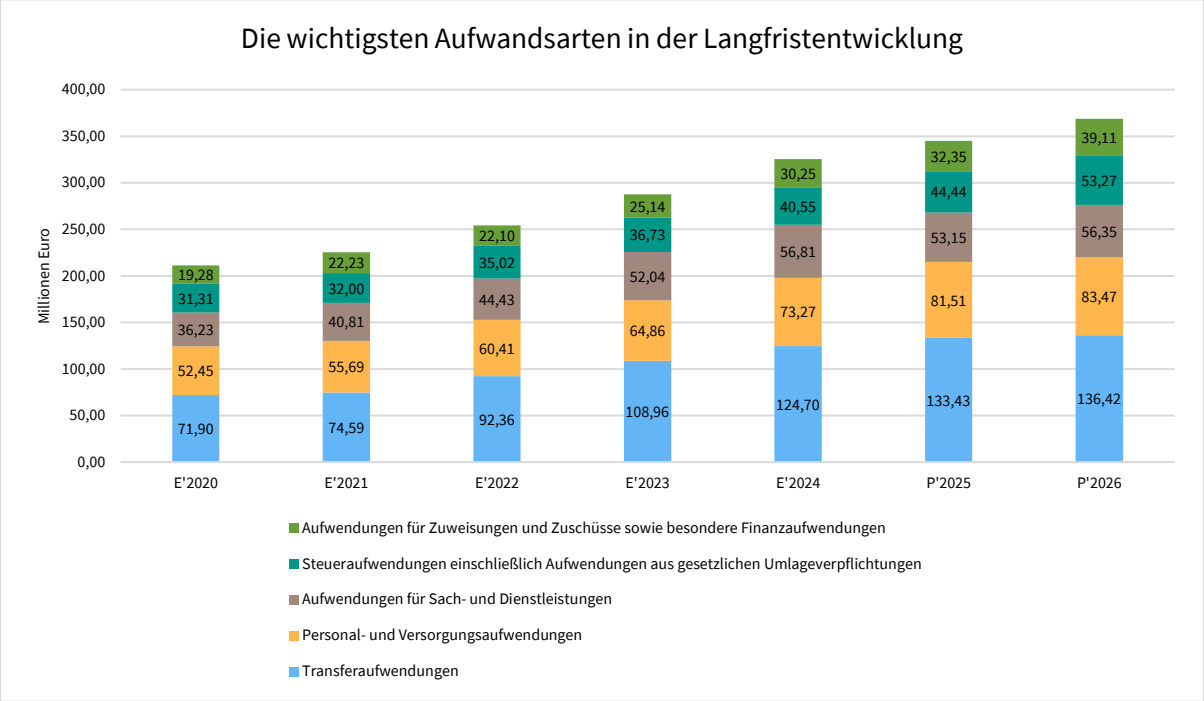
In der langfristigen Entwicklung stellen sich die Aufwandsarten wie folgt dar:

Langfristige Entwicklung der Aufwandsarten

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Personalaufwendungen	46.472.042	50.004.098	54.193.956	61.534.616	67.829.941	71.772.103
Versorgungsaufwendungen	9.213.179	10.405.200	10.670.886	11.732.612	13.681.628	11.696.803
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.806.275	44.429.316	52.039.083	56.810.409	53.151.022	56.353.992
Abschreibungen	19.071.108	18.987.410	21.324.269	20.782.696	20.179.069	20.359.074
Aufw. für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufw.	22.231.119	22.102.767	25.136.114	30.251.667	32.348.295	39.109.365
Steueraufw. einschl. Aufw. aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	31.999.543	35.017.819	36.733.496	40.550.372	44.437.380	53.268.139
Transferaufwendungen	74.589.767	92.357.785	108.955.952	124.697.804	133.434.341	136.420.410
Sonstige ordentliche Aufwendungen	48.422	63.395	45.671	407.792	235.190	228.610
Ordentliche Aufwendungen	**244.431.456**	**273.367.792**	**309.099.426**	**346.767.968**	**365.296.866**	**389.208.496**

	Ist 2021	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.253.063	3.159.730	3.954.674	4.178.748	5.925.526	6.673.608
Außerordentliche Aufwendungen	6.679.339	2.914.025	1.228.054	571.183	222.050	255.050
Summe	**254.363.857**	**279.441.546**	**314.282.155**	**351.517.899**	**371.444.442**	**396.137.154**

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 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Entgelte Arbeitnehmer	40.288.616	45.485.280	49.756.851	52.182.227
Bezüge Beamte	5.256.181	6.083.326	6.661.100	7.389.000
Soziale Abgaben, Altersversorgung und Unterstützung - Aktive	8.543.466	9.870.389	11.175.540	11.945.326
Sonstige Personalaufwendungen	105.693	95.620	236.450	255.550
Summe Personalaufwendungen	**54.193.956**	**61.534.616**	**67.829.941**	**71.772.103**
Versorgungsaufwendungen	10.670.886	11.732.612	13.681.628	11.696.803

Die Personalaufwendungen erhöhen sich im Haushalt 2026 um rd. 3,94 Mio. Euro, die Versorgungsaufwendungen reduzieren sich um rd. 1,98 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahr. Insgesamt belaufen sich die Personal- und Versorgungsaufwendungen auf 83.468.906 Euro, das sind in Summe rd. 1,96 Mio. Euro mehr gegenüber dem Haushaltsjahr 2025.

In den Planansätzen sind durchschnittlich 2,8 v. H. für Tariferhöhungen enthalten. In den Finanzplanjahren 2027 bis 2029 ist jeweils eine 2%-Steigerung eingeplant.

Von den Personal- und Versorgungsaufwendungen entfallen rund 2,47 Mio. Euro auf veranschlagte Aufwendungen für die Zuführung zu Pensions- und Beihilferückstellungen. Aus der Auflösung von Pensions- und Beilhilferückstellungen werden Erträge von rund 1.085.900 Euro, aus der Auflösung von Altersteilzeitrückstellung noch rund 168.420 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 2026

Aufgrund der weiterhin angespannten Haushaltssituation wurde der Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 sowohl bezüglich der bislang vorhandenen Stellen als auch der Notwendigkeit zusätzlicher Stellen einer kritischen Prüfung unterzogen. Dies ist auch in den Folgejahren weiterhin

vorgesehen, z. B. im Hinblick auf befristete Beschäftigungsverhältnisse, Projektstellen und mögliche Stelleneinsparungen im Stellenplan.

Im Stellenpool werden Veränderungen an der Wertigkeit der vorhandenen Stellen vorgenommen, um künftig flexibel auf sachlich begründete Personalbedarfe reagieren zu können. Der Stellenpool im Haushaltsjahr 2026 umfasst 9,0 Stellen im Bereich der Beamten (Besoldungsgruppe A 10 / A 11 HBesG) und 10,0 Stellen im Bereich der Beschäftigten (Entgeltgruppe 9b / 11 / S 14 TVöD). Insgesamt verbleibt der Stellenplan unverändert bei 19,0 Stellen.

Im Bereich der Beamten erfolgen Beförderungen auf Grundlage des aktuellen Stellenplans nach einem entsprechenden Beschluss des Kreisausschusses. Eine Beamtenstelle entfällt aufgrund der o. g. kritischen Prüfung. Zudem werden aufgrund ihrer aktuellen bzw. künftigen Besetzung Stellen vom Bereich der Beamten in den Bereich der Beschäftigten umgewandelt und umgekehrt, sodass eine zahlenmäßige Erhöhung um 1,0 Stellen entsteht. Weiterhin sind 6,5 Stellen zusätzlich vorgesehen. Zusammenfassend ergibt sich für den Bereich der Beamten unter Berücksichtigung der entfallenden und zusätzlichen Stellen sowie der Stellenumwandlungen eine zahlenmäßige Erhöhung um 6,5 Stellen auf insgesamt 167,5 Stellen. Zudem wird für das Haushaltsjahr 2028 eine Stelle der Besoldungsgruppe A 13 geh. Dienst HBesG mit einem sog. kw-Vermerk versehen.

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 2026 werden im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027 berücksichtigt. Aufgrund der o. g. kritischen Prüfung entfallen im Bereich der Beschäftigten insgesamt 13,51 Stellen. Zudem werden aufgrund ihrer aktuellen bzw. künftigen Besetzung Stellen vom Bereich der Beschäftigten in den Bereich der Beamten umgewandelt und umgekehrt, sodass eine zahlenmäßige Reduzierung um 1,0 Stellen entsteht. Weiterhin sind insgesamt 67,48 Stellen zusätzlich vorgesehen, wobei hiervon 55,5 Stellen für die Übernahme des Personals der DELTA Waldeck-Frankenberg GmbH benötigt werden. Zusammenfassend ergibt sich für den Bereich der Beschäftigten unter Berücksichtigung der entfallenden und zusätzlichen Stellen sowie der Stellenumwandlungen eine zahlenmäßige Erhöhung um 52,97 Stellen auf insgesamt 825,27 Stellen. Ohne die Übernahme des DELTA-Personals würde sich an dieser Stelle eine zahlenmäßige Reduzierung um 2,53 Stellen ergeben.

Im Gesamtergebnis entfallen nach kritischer Prüfung des aktuellen Stellenplans im Bereich der Beamten und Beschäftigten insgesamt 14,51 Stellen. Weitere 4,58 Stellen im Bereich der befristet Beschäftigten (u. a. Projektstellen) entfallen ohne Auswirkung auf den Stellenplan. Insgesamt ergibt sich so eine Personaleinsparung von 19,09 Stellen.

Zusammenfassend ergibt sich im Bereich der Beamten und Beschäftigten im Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026 eine zahlenmäßige Erhöhung um 59,47 Stellen auf insgesamt 992,77 Stellen. Ohne die Übernahme des DELTA-Personals würde sich an dieser Stelle lediglich eine zahlenmäßige Erhöhung um 3,97 Stellen ergeben.

Von den zusätzlichen Stellen sind 4,75 Stellen refinanziert (Landesprogramm Starke Heimat Hessen / Verwaltungskräfte an Schulen) und 55,5 Stellen entfallen auf die Übernahme des DELTA-Personals. Zudem handelt es sich bei 1,73 Stellen um Entfristungen sowie bei 7,5 Stellen um Freigaben des

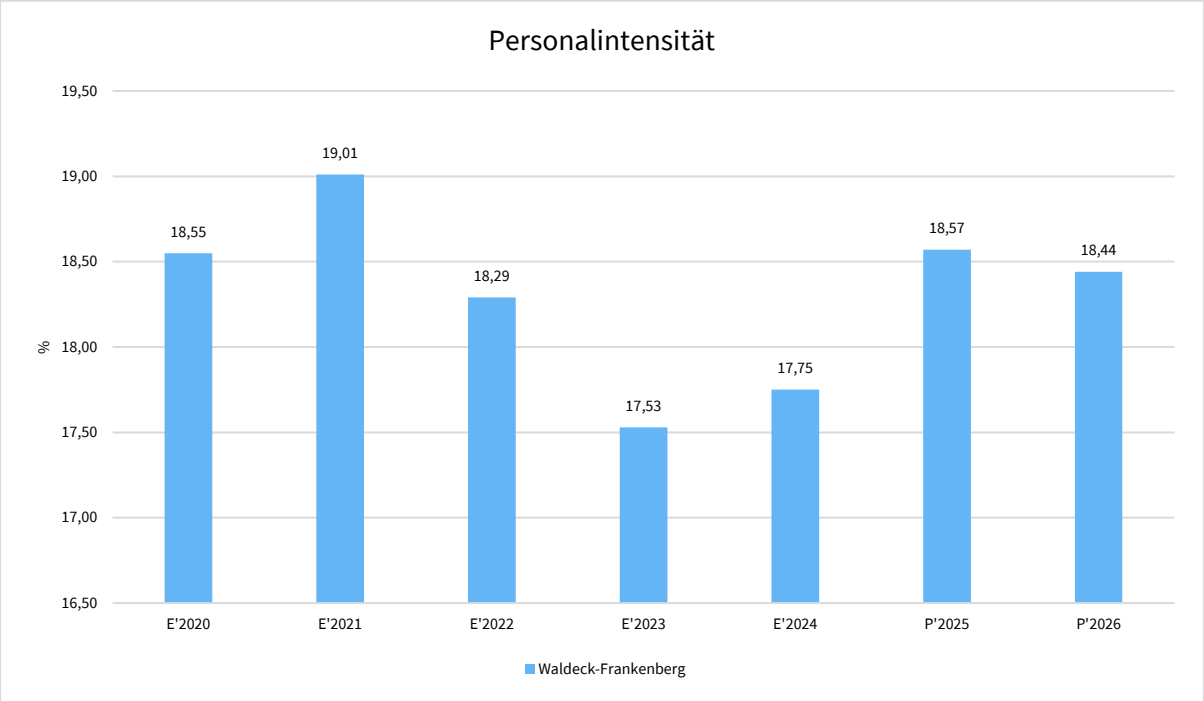
Stellenpools, sodass für dieses Personal auch bisher bereits Personalkosten entstanden sind. Bei lediglich 4,5 Stellen handelt es sich tatsächlich um rein zusätzliche Stellen für die Aufgabenbereiche FD 1.2 – Zeiterfassung/Reisekosten, FD 4.1 – Bildung und Teilhabe, FD 5.2 – Vorbeugender Brandschutz, FD 5.2 – Zivilschutz sowie FD 7.1 – Datenschutz/Antikorruption (halbe Stelle).

Es ist beabsichtigt, nach erfolgreichem Abschluss der Ausbildung bzw. des Studiums Auszubildende und Studierende zu übernehmen. Eine unbefristete Übernahme ist jedoch nur im Rahmen der Personalfluktuation möglich.

Änderungen des laufenden Jahres 2026 werden im Stellenplan 2027 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.



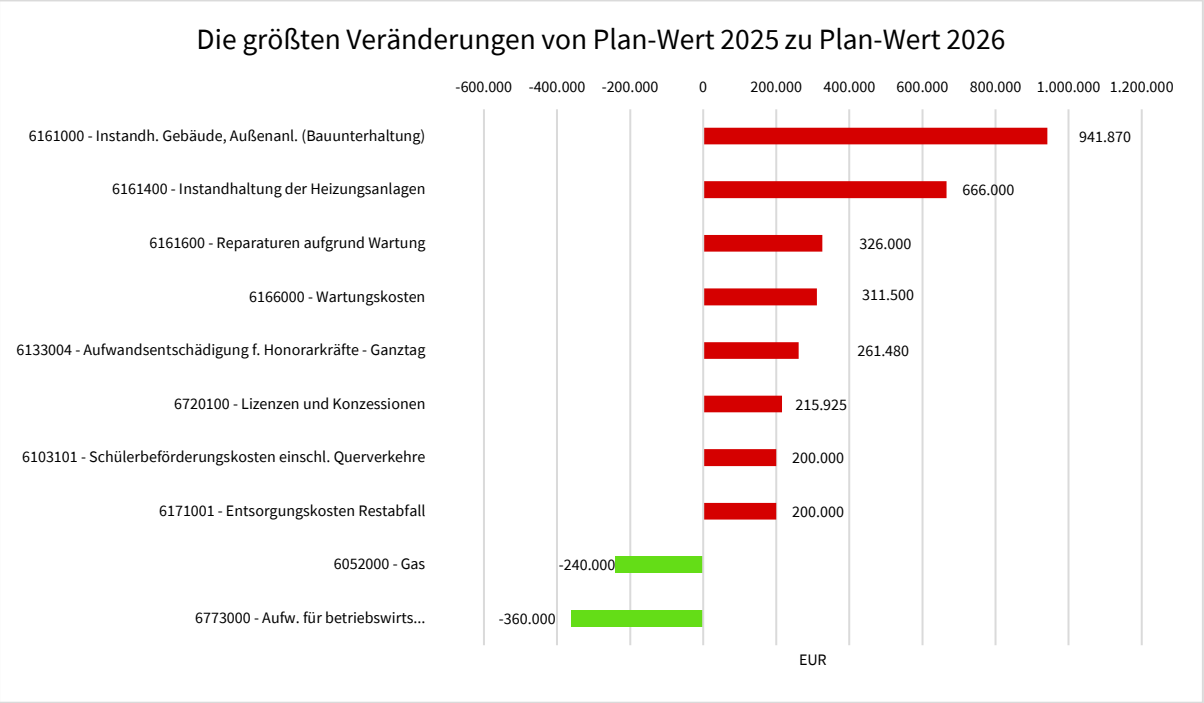
4.2 Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die im Vergleich zum Vorjahresansatz um 3.202.970 Euro steigenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen entwickeln sich im Einzelnen wie folgt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	**52.039.083**	**56.810.409**	**53.151.022**	**56.353.992**
davon Aufw. für Material, Energie und sonstige verwaltungswirtschaftliche Tätigkeit	7.836.443	8.069.413	9.862.825	10.101.448
davon Aufw. für bezogene Leistungen	27.419.329	29.265.865	31.732.616	35.076.797
davon Aufw. für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.467.039	4.903.343	6.497.238	6.127.617
davon Aufw. für Kommunikation, Dokumentation, Information, Reisen, Werbung	1.968.039	1.944.874	2.569.987	2.485.446
davon Aufw. für Beiträge und Sonstiges sowie Wertkorrekturen	10.348.232	12.626.914	2.488.356	2.562.684

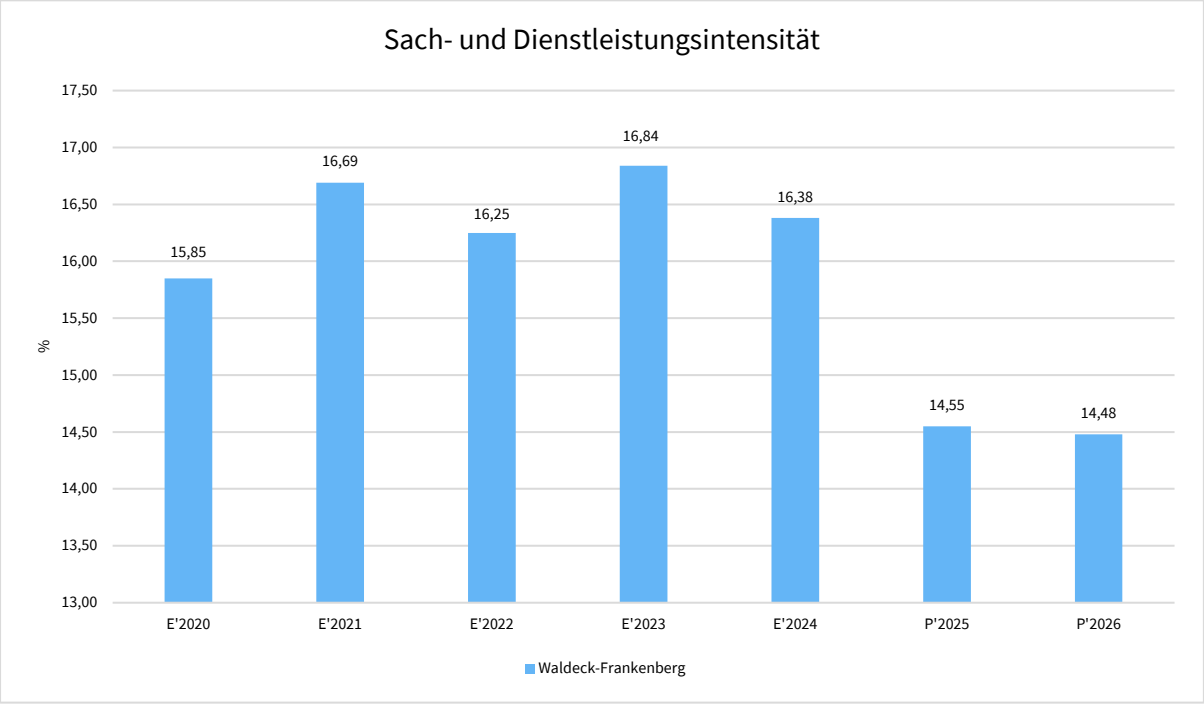
Die folgende Übersicht zeigt die größten Veränderungen zum Vorjahresansatz:



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.

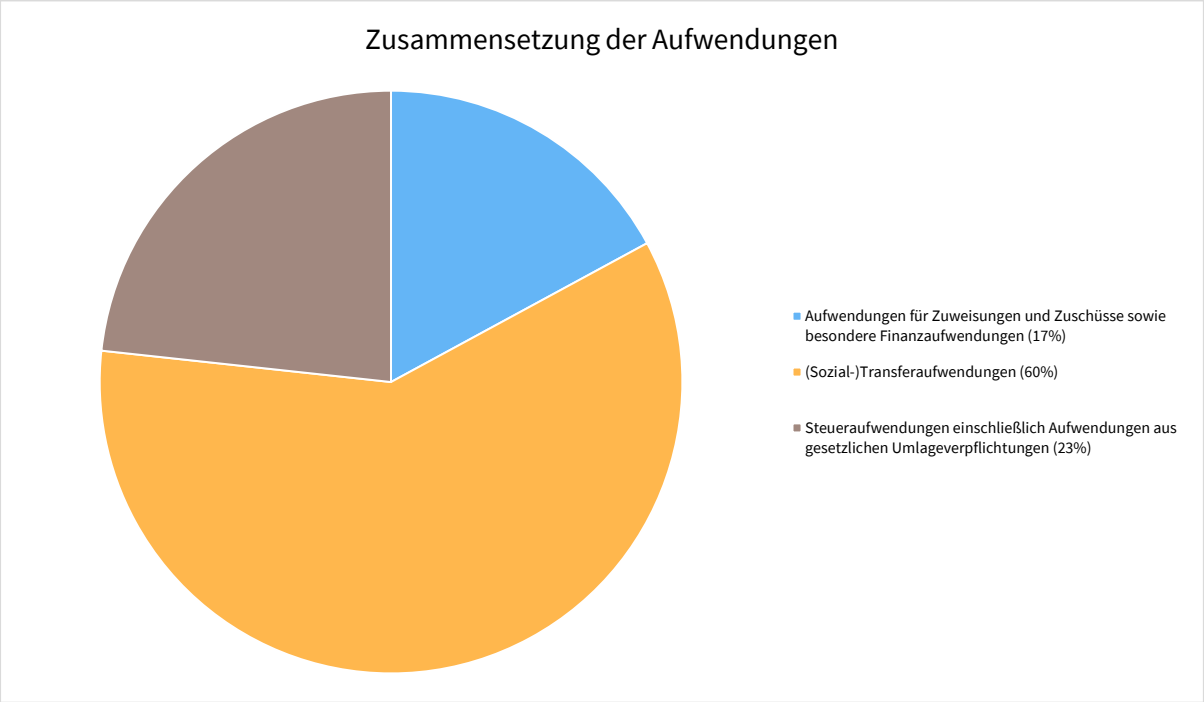


4.3 Transferaufwendungen, Zuweisungen und Umlagen

Unter dem Begriff Transferaufwendungen werden alle Aufwendungen zusammengefasst, die ohne Gegenleistung an Dritte geleistet werden. Innerhalb der Transferaufwendungen mit einem geplanten Volumen von 228.797.914 Euro stellen die Sozialtransfers sowie die Umlagezahlungen die bedeutendsten Aufwandsarten dar.

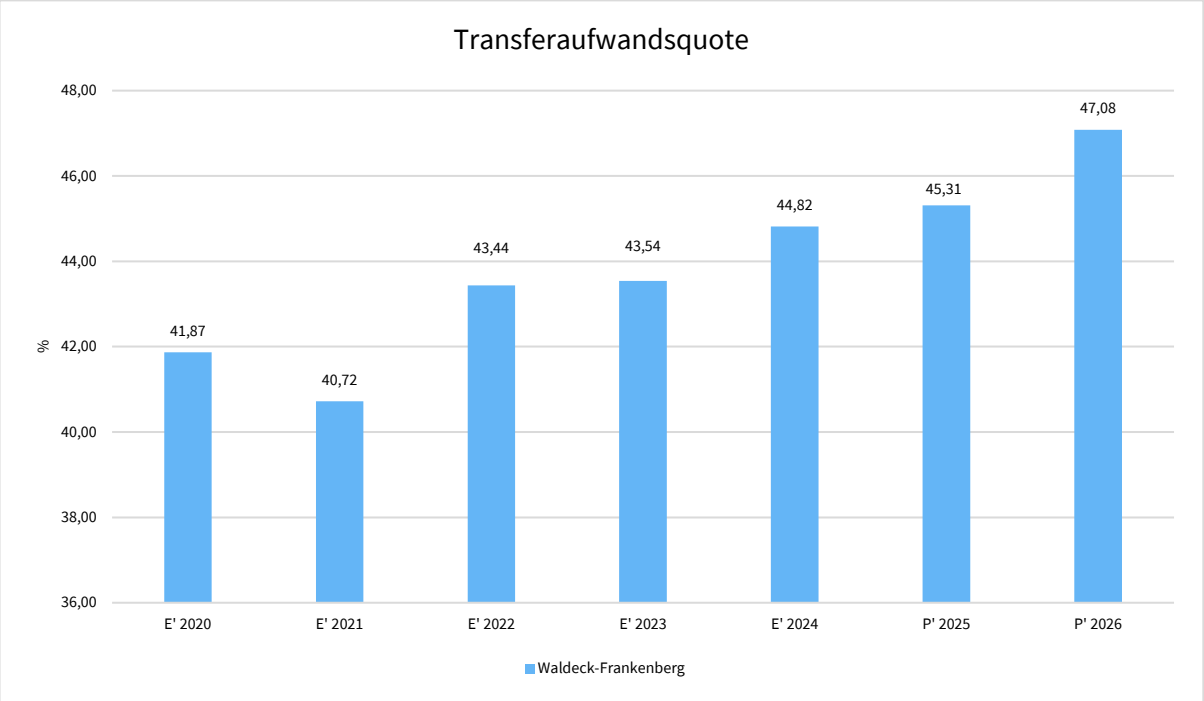
Transferaufwendungen, Zuschüsse und gesetzl. Umlageverpflichtungen

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	25.136.114	30.251.667	32.348.295	39.109.365
(Sozial-)Transferaufwendungen	108.955.952	124.697.804	133.434.341	136.420.410
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	36.733.496	40.550.372	44.437.380	53.268.139
Summe Transferaufwand im weiteren Sinne	**170.825.562**	**195.499.843**	**210.220.016**	**228.797.914**



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

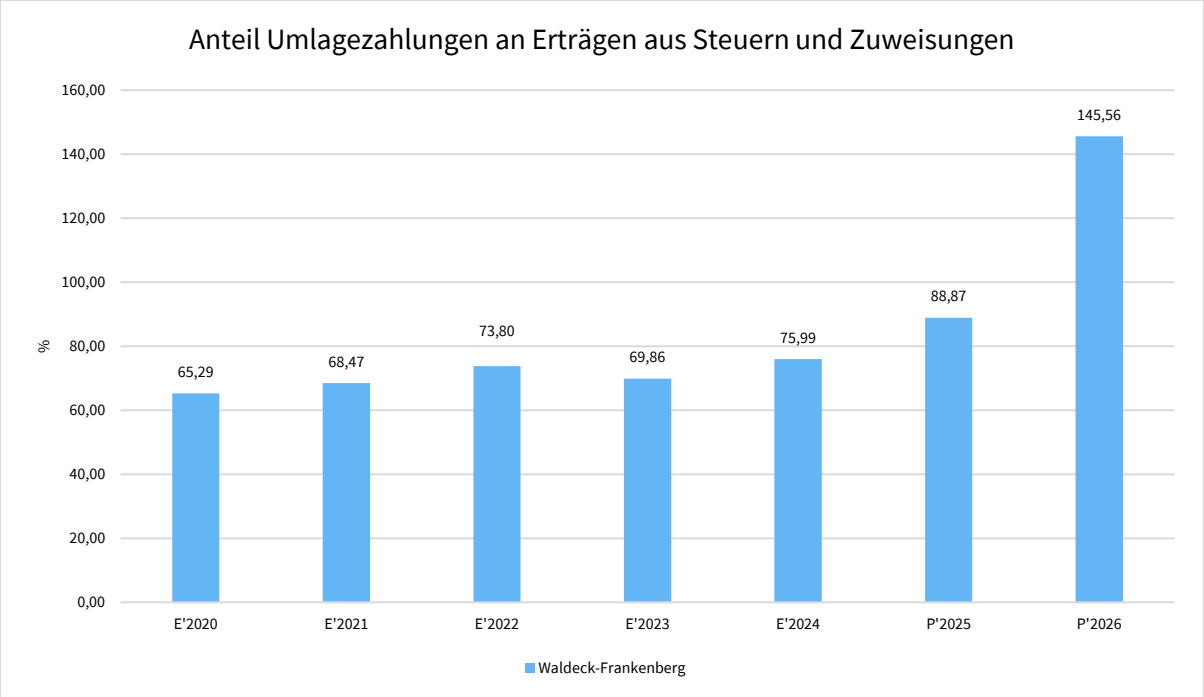
	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	36.733.496	40.550.372	44.437.380	53.268.139
7353100 - Krankenhausumlage	3.374.295	3.526.973	3.660.827	4.349.639
7353200 - Zinsdienstumlage nach § 40b FAG (Konjunkturprg.)	74.245	70.047	66.000	66.000
7353650 - Altlastenfinanzierungsumlage	25.000	--	0	0
7354300 - LWV-Umlage	33.259.956	36.953.352	40.710.553	48.852.500

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.



Der starke Anstieg der Umlagezahlungen im Jahr 2026 ist insbesondere auf die höhere Verbandsumlage an den LWV zurückzuführen (+ 9 Mio. Euro). Die Berechnung der Verbandsumlagegrundlagen orientiert sich an den Umlagegrundlagen aus dem Kommunalen Finanzausgleich. Durch einen Einmaleffekt bei den Gewerbesteuereinnahmen einer Kommune sind die Umlagegrundlagen um rd. 27 % gestiegen.

4.3.2 Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse

Im Vergleich zum Vorjahresansatz steigen die Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse um 6.761.070 Euro.

Aufwendungen aus Zuweisungen und Zuschüssen

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	**25.136.114**	**30.251.667**	**32.348.295**	**39.109.365**
davon Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	10.156.148	14.556.146	14.775.230	21.122.370
davon Sonstige Erstattungen und Zuweisungen	14.276.276	14.399.132	16.808.765	17.218.595

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Haushaltsansatz 2025 sind nachfolgend 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 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand aus Transferleistungen - personenbezogen -	5.344.798	6.593.911	7.004.500	7.004.500
Aufwand aus Transferleistungen - sachbezogen -	106.528	114.904	185.500	148.500
Leistungen an natürliche Personen nach SGB XII	40.055.482	47.109.722	52.486.818	51.871.996
Sonstige soziale Leistungen an natürliche Personen	40.776.261	44.339.494	44.955.773	48.130.414
Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligungen an Arbeitsgemeinschaften (nach SGB II)	19.890.796	22.524.542	24.844.250	24.662.500
übrige Transferleistungen	2.782.088	4.015.231	3.957.500	4.602.500
Transferaufwendungen	**108.955.952**	**124.697.804**	**133.434.341**	**136.420.410**

Die Transferaufwendungen steigen um ca. 2,99 Mio. Euro gegenüber dem Vorjahresansatz.

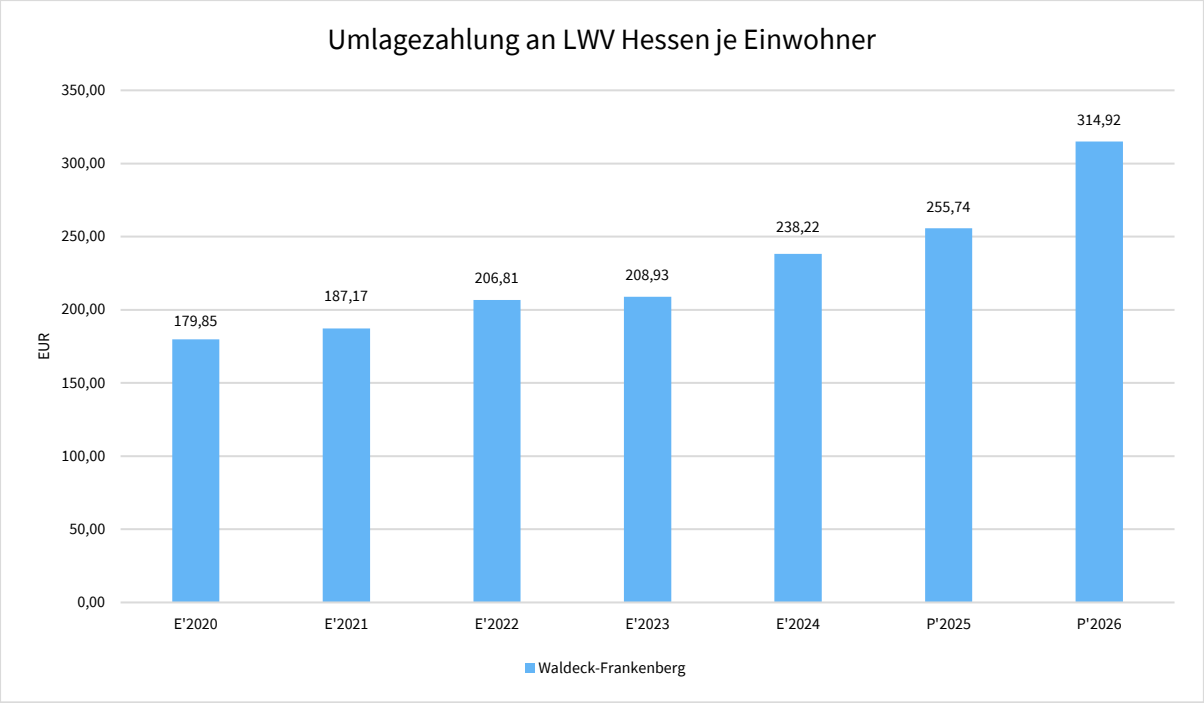
Hier ist eine differenzierte Betrachtung der Bereiche Jugend und Soziales notwendig:

Im Bereich Jugend ist eine Steigerung der Transferaufwendungen von 5.163 TEuro geplant. Grundsätzlich steigen die Personal- und Sachkosten der Dienstleister aufgrund von Tarifabschlüssen oder allgemeinen Kostenentwicklungen deutlich. Weitere Kostensteigerungen werden bei den Kostensatzverhandlungen erwartet. Zudem wird von steigenden Fallzahlen ausgegangen.

Im Bereich Soziales wird insgesamt mit einem Rückgang der Transferaufwendungen von 2.150 TEuro im Vergleich zum Haushaltsansatz 2025 gerechnet. Höhere Aufwendungen wurden insbesondere bei den Produkten Hilfe zum Lebensunterhalt (+525 TEuro), Hilfe zur Pflege (+524 TEuro) und Hilfen zur Gesundheit – Krankenhilfe (+305 Teuro) aufgrund von Kostensteigerungen bzw. höheren Fallzahlen eingeplant. Demgegenüber entwickelten sich die Fallzahlen und Aufwendungen in anderen Bereichen positiver als im letzten Jahr befürchtet. Daher konnten die Ansätze in den Produkten Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung (-2.262 TEuro), Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten (-1.064 TEuro) und Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB XII (-179 TEuro) reduziert werden. Der geplante Rechtskreiswechsel von ukrainischen Geflüchteten wurde berücksichtigt.

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

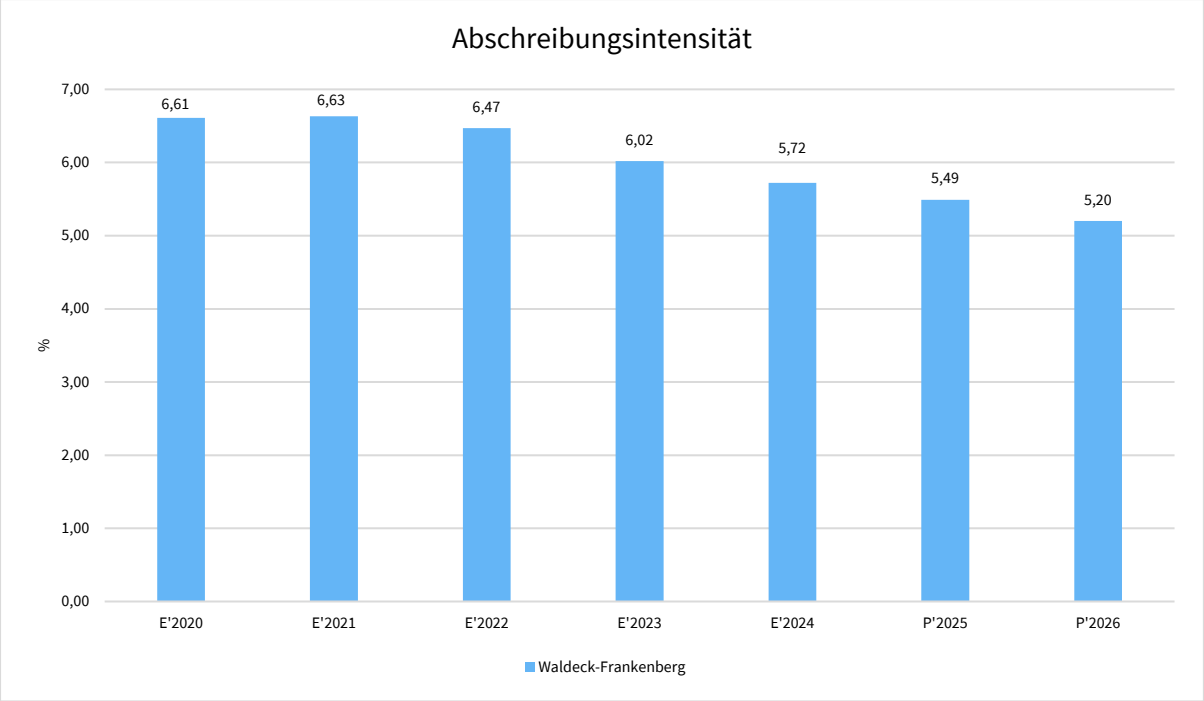
Die Abschreibungen sind in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Abschreibungen

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	3.575.985	3.765.206	3.874.795	4.062.981
Abschreibungen auf Gebäude, Sachanlagen im Gemeingebrauch und Infrastrukturvermögen	11.989.718	12.962.738	12.914.564	13.598.777
Abschreibungen auf technische Anlagen und Maschinen	4.048	4.859	4.796	5.049
Abschreibungen auf andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.456.383	2.447.923	2.052.568	1.953.323
Abschreibungen und Wertberichtigungen auf Umlaufvermögen (außer Wertpapiere)	2.704.323	949.606	116.500	130.000
Sonstige Abschreibungen incl. GWG	593.813	652.364	1.215.846	608.944
Abschreibungen	**21.324.269**	**20.782.696**	**20.179.069**	**20.359.074**

Abschreibungsintensität

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

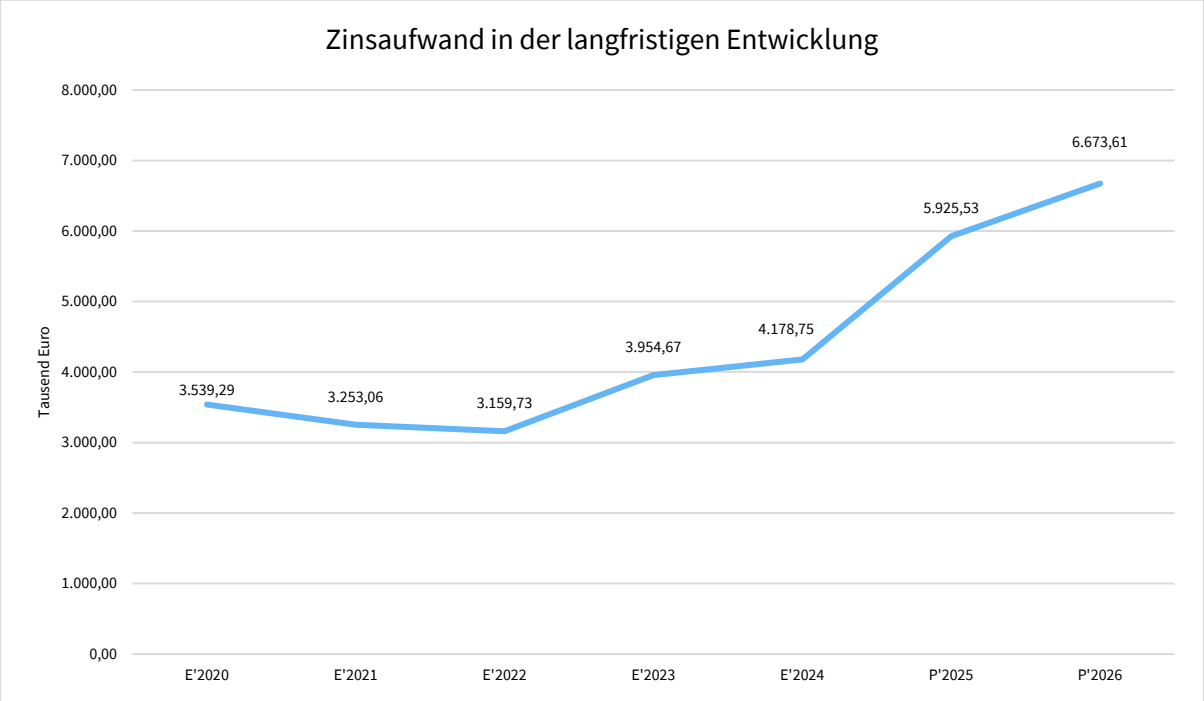


4.5 Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

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

Zinsaufwand

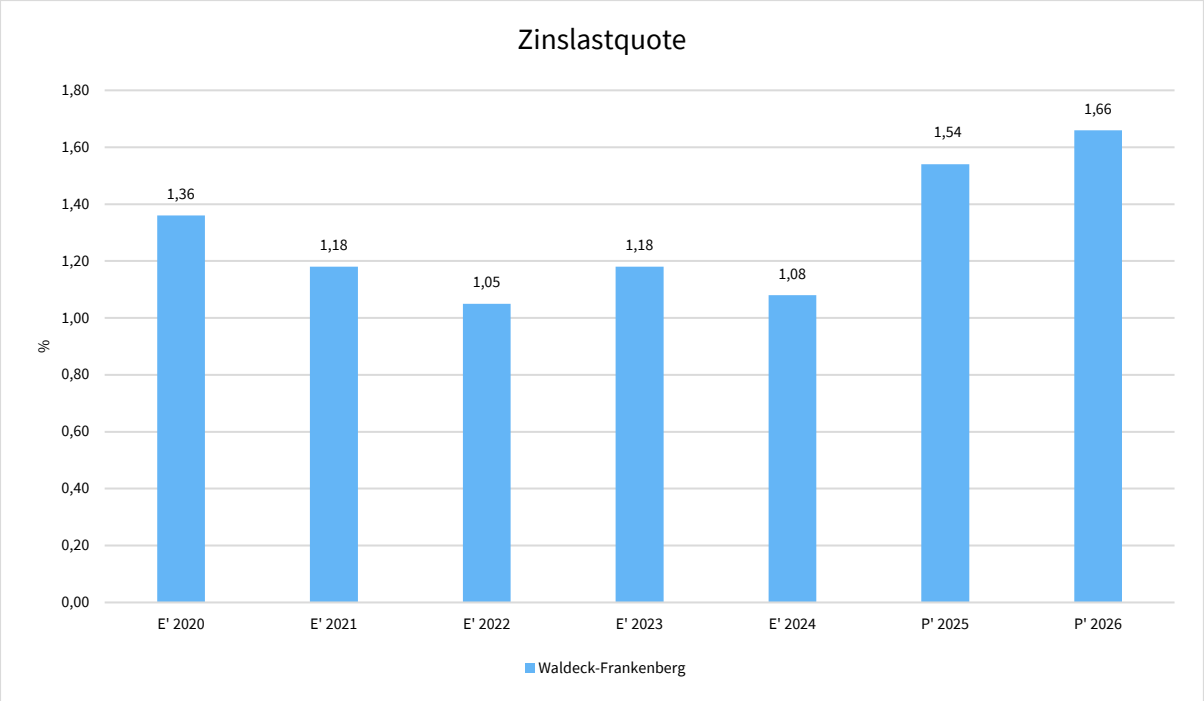
	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.954.674	4.178.748	5.925.526	6.673.608



Aufgrund der steigenden Zinsen ab dem Jahr 2023 sind höhere Zinsaufwendungen für neue Investitionskredite bzw. Umschuldungen zu berücksichtigen. Weiterhin musste ab dem Jahr 2025 ein höherer Zinsaufwand für die Aufnahme von Liquiditätskrediten 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 2025	Plan 2026	Abweichung
Verwaltungsergebnis	-25.702.402	-17.002.451	8.699.951 ↗
Finanzergebnis	-830.306	-2.587.518	-1.757.212 ↘
Ordentliches Ergebnis	**-26.532.708**	**-19.589.969**	**6.942.739** ↗
Außerordentliches Ergebnis	-8.032	-255.050	-247.018 ↘
Jahresergebnis	**-26.540.740**	**-19.845.019**	**6.695.721** ↗

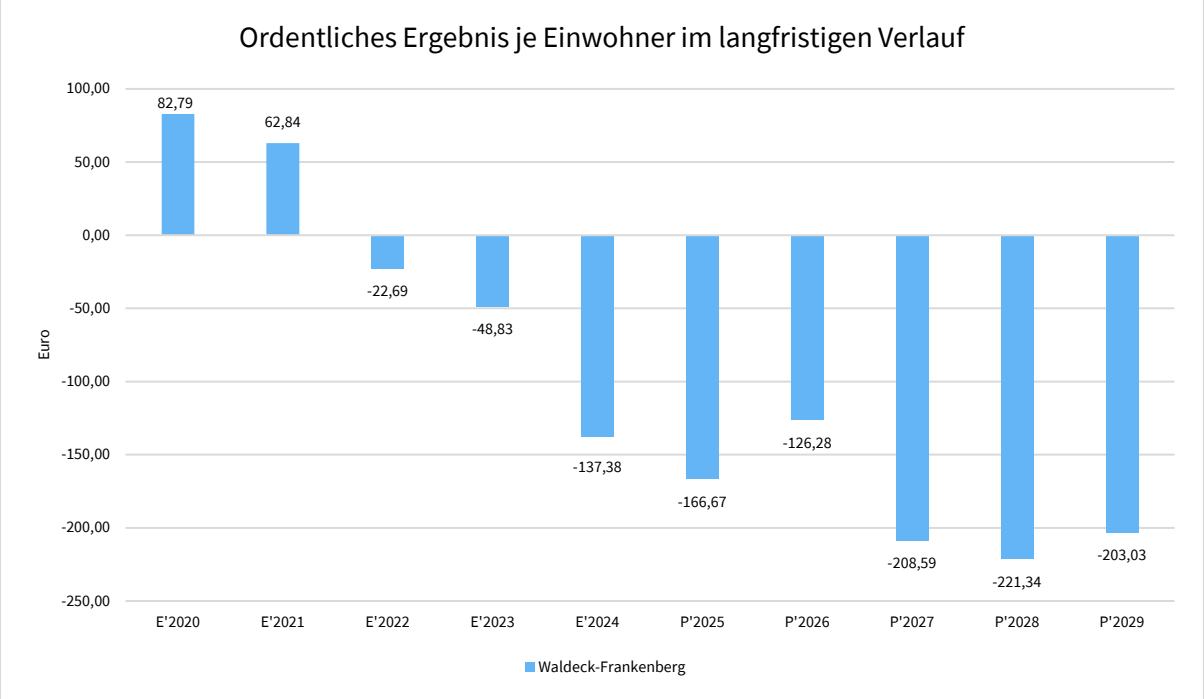
Das Ergebnis wird sich nach dem derzeitigen Stand der mittelfristigen Planung wie folgt entwickeln:

Ergebnis in der mittelfristigen Finanzplanung

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Verwaltungsergebnis	-22.784.848	-25.702.402	-17.002.451	-29.776.714	-31.626.368	-28.690.873
Finanzergebnis	1.473.144	-830.306	-2.587.518	-3.065.905	-3.224.799	-3.275.187
Ordentliches Ergebnis	**-21.311.704**	**-26.532.708**	**-19.589.969**	**-32.842.619**	**-34.851.167**	**-31.966.060**
Außerordentliches Ergebnis	-394.997	-8.032	-255.050	-257.600	-260.175	-262.776
Jahresergebnis	**-21.706.701**	**-26.540.740**	**-19.845.019**	**-33.100.219**	**-35.111.342**	**-32.228.836**

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 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
09	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361.497.508	333.765.668	302.332.858
18	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	373.147.860	348.026.813	315.326.477
19	**Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.650.352**	**-14.261.145**	**-12.993.619**
23	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.431.446	15.908.468	14.638.978
28	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.348.890	40.340.741	35.483.193
29	**Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-36.917.444**	**-24.432.273**	**-20.844.216**
30	**Zahlungsmittelüberschuss/-bedarf (laufende Verwaltungs- und Investitionstätigkeit)**	**-48.567.796**	**-38.693.418**	**-33.837.835**
31	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	39.013.544	24.949.273	24.709.835
32	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	19.184.300	16.255.854	17.092.249
33	**Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**19.829.244**	**8.693.419**	**7.617.586**
34	**Saldo des haushaltswirksamen Bereiches**	**-28.738.552**	**-29.999.999**	**-26.220.249**
35	Haushaltsunwirksame Einzahlungen	--	--	-96.715
36	Haushaltsunwirksame Auszahlungen	--	--	511.318
37	**Saldo der haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgänge**	**--**	**--**	**-608.033**
39	**Veränderungen des Bestandes an Zahlungsmitteln**	**-28.738.552**	**-29.999.999**	**-26.828.281**

Unter der Nr. 09 Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit ist die Soforthilfe des Landes in Höhe von rd. 3.349 Mio. Euro, die als Schlüsselzuweisung im Jahr 2026 eingeplant ist, aber bereits in 2025 ausgezahlt wurde, nicht enthalten, da diese bereits im Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres berücksichtigt wurde.

6.1 Investitionstätigkeit

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

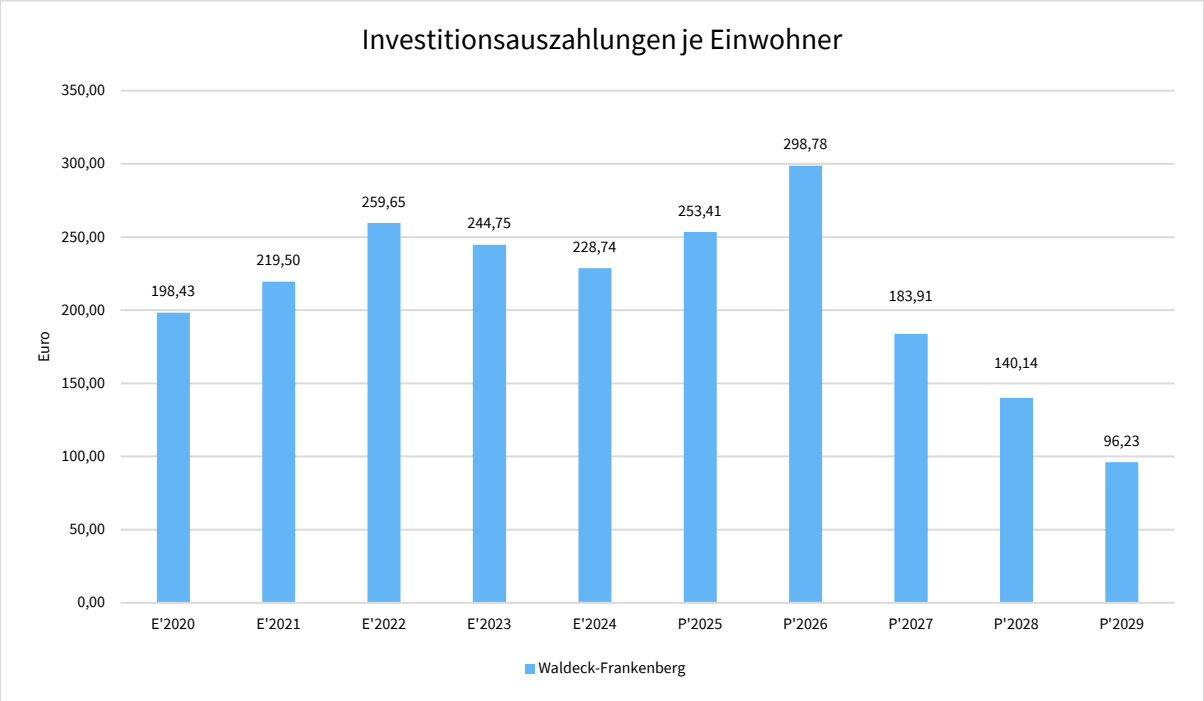
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ist 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie Investitionsbeiträgen	9.850.238	15.606.591	9.342.696	5.016.700	4.792.200	1.562.200
Einzahlungen aus Abgängen von Sachanlagevermögen und immateriellem Anlagevermögen	199.989	213.127	--	--	--	--
Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögen	4.588.750	88.750	88.750	88.750	88.750	88.750
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	**14.638.978**	**15.908.468**	**9.431.446**	**5.105.450**	**4.880.950**	**1.650.950**
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.637	1.146.000	301.000	11.000	11.000	11.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.230.273	29.312.808	32.414.590	24.300.000	18.680.000	11.785.000
Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.006.637	9.655.133	11.398.700	3.644.700	3.374.700	3.354.700
Auszahlungen für Investitionen in Finanzanlagevermögen	193.646	226.800	2.234.600	1.000.000	--	--
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**35.483.193**	**40.340.741**	**46.348.890**	**28.955.700**	**22.065.700**	**15.150.700**
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit	**-20.844.216**	**-24.432.273**	**-36.917.444**	**-23.850.250**	**-17.184.750**	**-13.499.750**

Die Einzahlungen aus Investitionszuweisungen beinhalten die Tilgungsanteile des Landes für das Sonderinvestitionsprogramm (SIP) 2009-2011, die Konjunkturprogramme (KIP I, KIP II und Hessenkasse). Im Jahr 2025 sind Einzahlungen aus dem DigitalPakt in Höhe von rd. 4,2 Mio. Euro enthalten. In den Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen ist im Jahr 2026 eine Stammkapitalerhöhung über 2 Mio. Euro für das Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH vorgesehen.

Investitionsauszahlungen je Einwohner

Einwohnerbezogen stellen sich die Investitionsauszahlungen wie folgt dar:



Der Haushaltsplan 2026 sieht ein Investitionsvolumen i.H.v. ca. 46 Mio. Euro vor. Die folgende Übersicht zeigt die wesentlichen Maßnahmen:

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

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01 - Innere Verwaltung	*2.600.000*	*4.366.000*	*2.432.473*
026-EDVDIG - Erwerb von EDV-Geräten i. R. DIGITALPAKT SCHULEN	--	766.000	1.329.826
026-MOBILF - Förderung Mobilfunk- Weiße Flecken	1.600.000	1.100.000	42.745
064-310-06 - Kreishaus Korbach - Technische Sanierung	1.000.000	2.500.000	1.059.902
02 - Sicherheit und Ordnung	*2.572.000*	*2.558.000*	*675.409*
074-KATS - Beschaffungen für den Katastrophenschutz	2.572.000	2.558.000	675.409
03 - Schulträgeraufgaben	*8.000.000*	*9.600.000*	*6.726.838*
064-10-916 - GS Wrexen, Diemelstadt -Inv.Ganztagsang.,Betreuung	0	1.200.000	13.370
064-130-04 - Berliner Schule, Korbach - Neubau	6.000.000	7.400.000	4.150.061
064-138-03 - MPS Goddelsheim - Neubau f. Grundschule	2.000.000	1.000.000	55.223
064-272-12 - Berufl. Schulen KB, Kasseler Str.-Generalsanierung	--	--	2.508.185
05 - Soziale Leistungen	--	*0*	*3.560.710*
064-400-01 - Gemeinschaftsunterk.f.geflüchtete Menschen	--	--	1.877.135
064-400-02 - Gemeinschaftsunterkunft	--	0	1.683.576
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	*250.000*	*570.000*	*1.072.410*
042-KITA - Zuweisungen für Kindertagesstätten	250.000	570.000	1.072.410
07 - Gesundheitsdienste	*4.000.000*	--	--
021-KKHA - Erhöhung Stammkapital Kreiskrankenhaus Frankenberg	2.000.000	--	--
021-KKHE - Weiterl. Förd. Sondervermögen f. Infrastruktur KKH	2.000.000	--	--
11 - Ver- und Entsorgung	*6.550.000*	*584.000*	*17.255*
065-DAKWF - Sanier.Hallen-u.Dachabschn. Kompostwerk Flechtdorf	2.800.000	250.000	--
065-GAS-F - Gasverwertung Flechtdorf	1.250.000	34.000	17.255
065-KLA-F - Kläranlage Flechtdorf	2.500.000	300.000	--
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	*3.500.000*	*5.550.000*	*2.984.832*
061-009E - Grundh. Ern. K 9 Tw.-Volkhardhsn. n.Elleringhsn.	--	--	1.948.518
061-025A - Ausbau K 25 v. Vöhl-Hof Lauterb. b. Abzw. K29	500.000	1.250.000	--
061-026E - Grundh. Ern. in Edertal zw. Böhne u. Bergheim	1.500.000	0	--
061-040H - Grundh. Erneu. K 40 OD Reinhardshausen b.Abzw. K43	1.300.000	--	--

	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
061-050A - Ausbau K 50 zw. Lfs-Immigh. u. Korbach-Ober-Ense	150.000	1.800.000	973.746
061-076 - Ausbau K 76 v.KP L 3078 b.D'see-Adorf n.Borntos-ten	0	1.300.000	--
061R091-1 - Lückenschluss Diemelradweg (inkl. 2 Brücken)	50.000	1.200.000	62.568
15 - Wirtschaft und Tourismus	*1.000.000*	*1.000.000*	*2.000.000*
021-INVP-K - Investitionspauschale Kommunen	1.000.000	1.000.000	2.000.000
Investitionsmaßnahmen unterhalb der festgelegten Wert-grenzen	***17.876.890***	***16.112.741***	***16.013.095***

6.2 Finanzierungstätigkeit

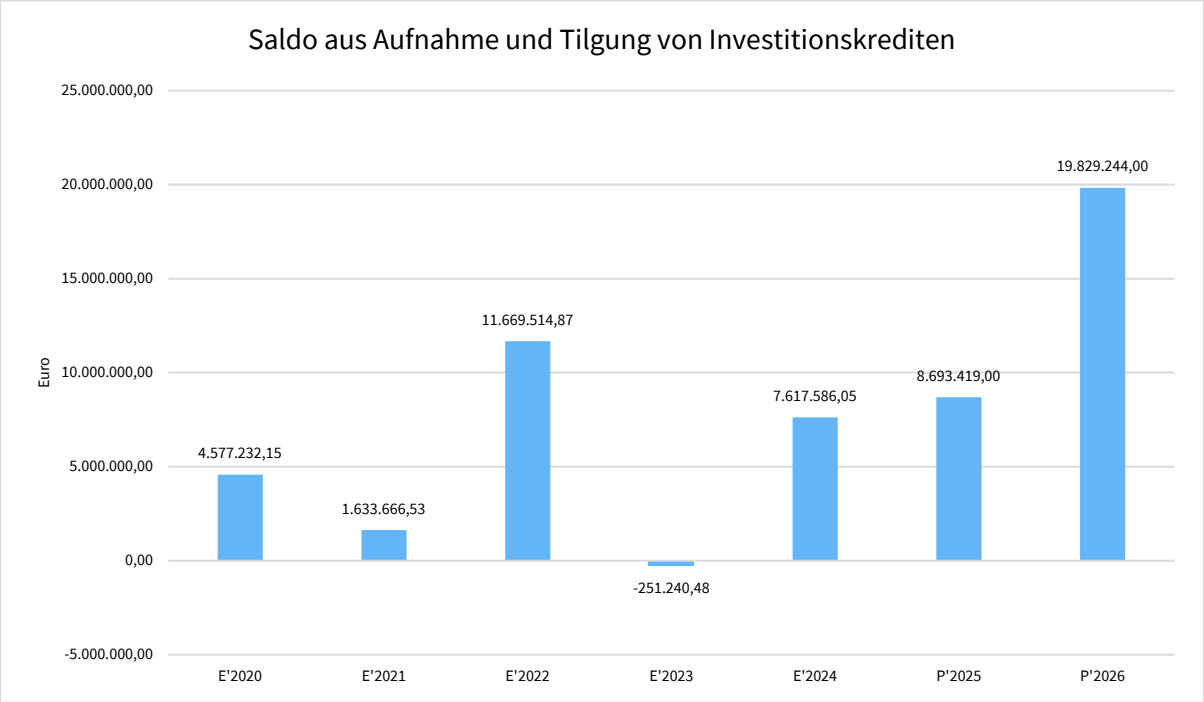
Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit:

Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Ergebnis 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	15.187.622	24.709.835	24.949.273	39.013.544
8269260 - Einz.a.Aufn.v.Kred f.In-vest.b.sonst.öftl.Sonderr.	10.800.000	0	--	1.220.000
8269270 - Einz. a. Aufn. v.Kred. für Inves. bei Kred.institt.	1.317.622	21.570.908	24.432.273	35.697.444
8269272 - Einzahlungen Umschuldungen	3.070.000	3.138.927	517.000	2.096.100
8269275 - Einz. a.d. Aufn. v.Krediten f. Invest. KIP II Land	0	0	--	--
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermö-gen Hessenkasse	15.438.863	17.092.249	16.255.854	19.184.300
Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungs-mittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	**-251.240**	**7.617.586**	**8.693.419**	**19.829.244**

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.

Die Nettoneuverschuldung steigt im Jahr 2026 deutlich an. Grund dafür sind insbesondere Investitionen in den Ganztagsausbau, eine Stammkapitalerhöhung bei dem Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH, höhere Investitionen in den Kreisstraßenbau sowie in die Abfallwirtschaft. Die Zinsaufwendungen für Kredite und die Abschreibungen der Abfallwirtschaft werden durch Gebühren gegenfinanziert.



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.

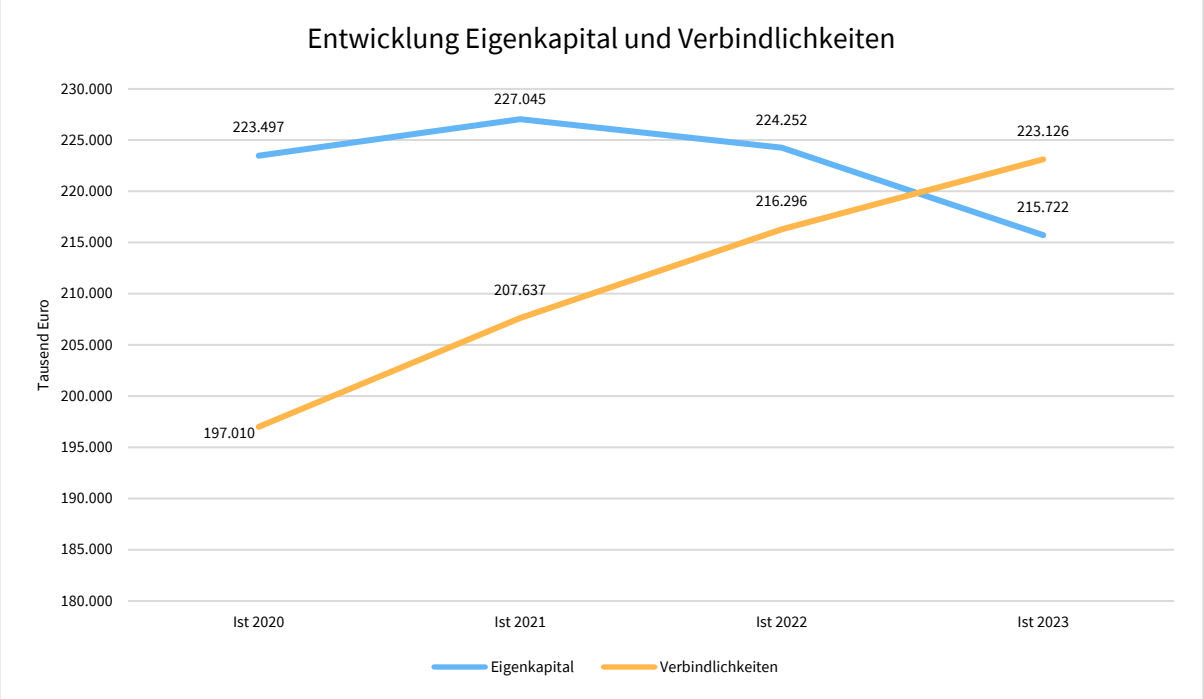
Hinweis: Die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und die Ordentlichen Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge mussten aufgrund einer Prüfungsbemerkung der Revision zum Jahresabschluss 2014 zur Bewertung einer Finanzanlage korrigiert werden. Die Darstellung des Eigenkapitals weicht daher von den Werten der Beschlussfassung vom 19.12.2025 ab, da die Anpassung zwischenzeitlich umgesetzt wurde.

Bilanzpositionen

Bilanzposition / Euro	Ergebnis 2021	Ergebnis 2022	Ergebnis 2023
Bilanzvolumen / Aktiva	**634.022.781**	**674.644.237**	**684.645.064**
1 - Eigenkapital	**227.045.253**	**224.251.578**	**215.721.792**
1.1 - davon Nettoposition	191.193.142	191.193.142	191.193.142
1.2 - davon Rücklagen und Sonderrücklagen	32.303.715	35.852.111	24.560.756
1.3 - davon Ergebnisverwendung	3.548.396	-2.793.675	-32.106
2 - Sonderposten	**134.653.700**	**144.170.565**	**160.195.719**
3 - Rückstellungen	**63.520.684**	**78.785.140**	**81.096.927**
4 - Verbindlichkeiten	**207.637.296**	**216.295.832**	**223.126.135**
5 - Passive Rechnungsabgrenzungsposten	**1.165.847**	**11.141.123**	**4.504.490**

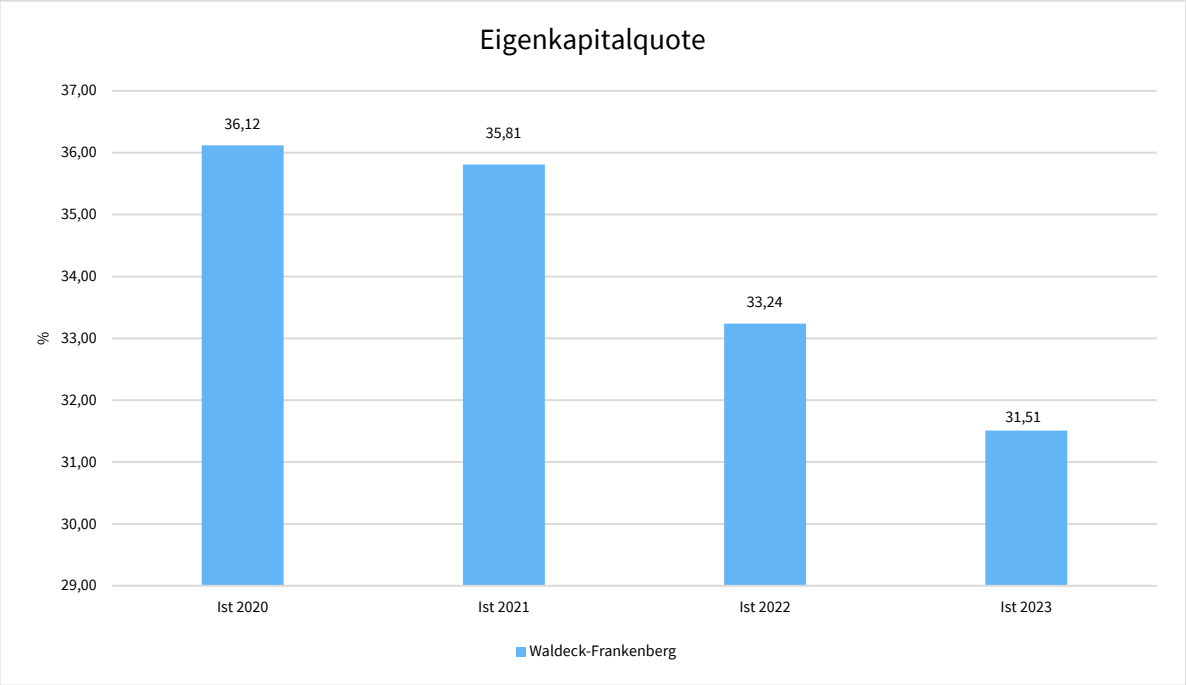
Entwicklung von Bilanzvolumen, Vermögen und Schulden im Zeitverlauf

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



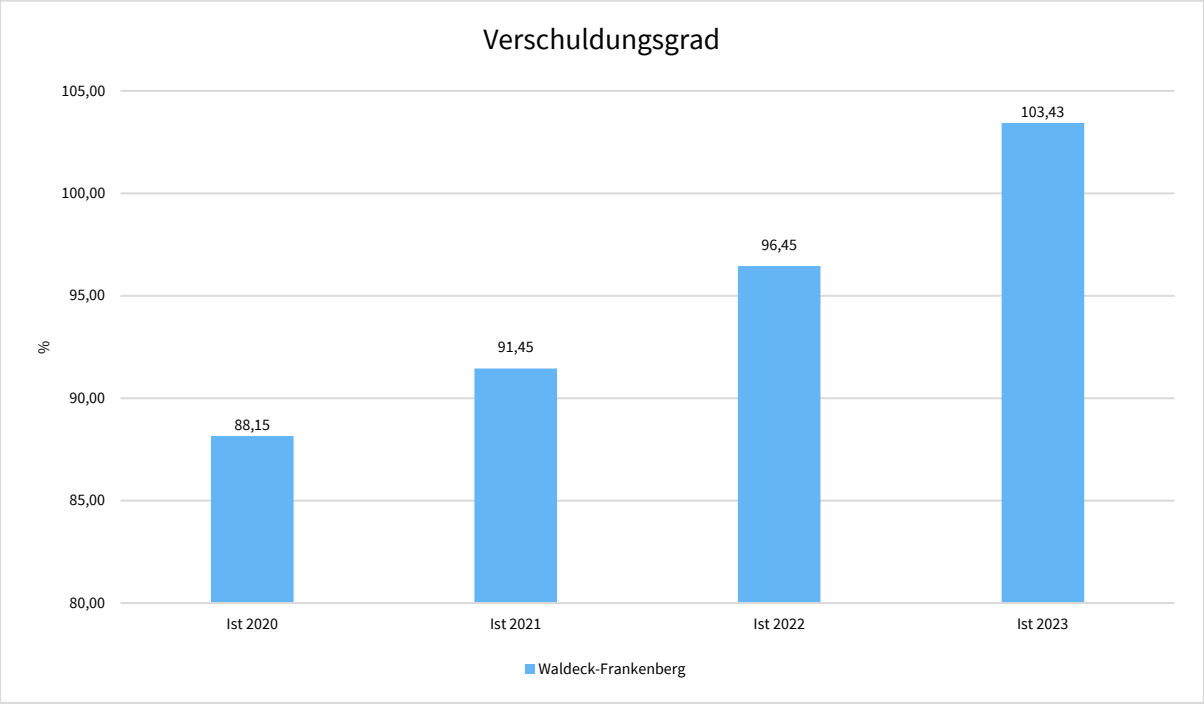
Eigenkapitalquote

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 nach wie vor nicht realistisch einzuschätzen. Ebenso wenig lässt sich sagen, welche Auswirkungen die politische Entwicklung 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 bei Wohngebäuden 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. Leerstand bei Ladenlokalen und vor allem innerörtlichen Gewerbe stellt hingegen eine immer größere Problematik dar.

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. Der Landkreis wird, wie ganz Deutschland, eine erheblich gesteigerte Zuwanderung dringend benötigen, um derzeitige Standards bei der Fachkräfteversorgung und den sozialen Sicherungssystemen erhalten zu können.

8.1 Bevölkerung

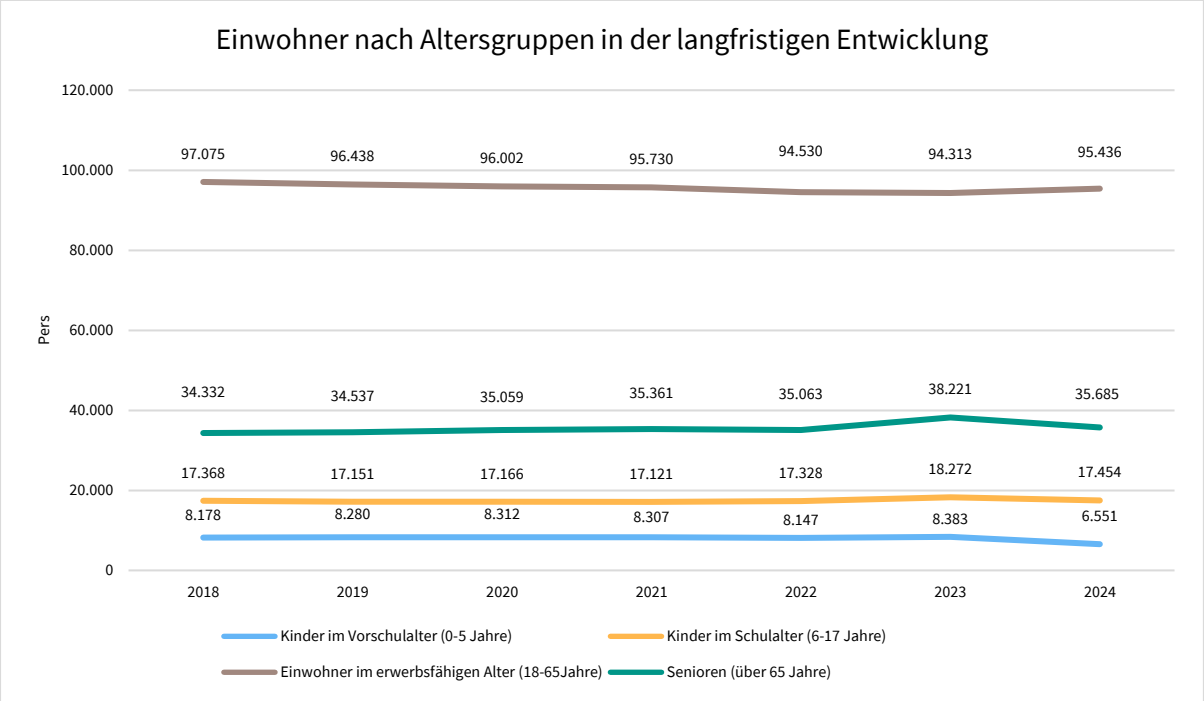
Die folgende Grafik illustriert dies, indem sie die Entwicklung der Einwohnerzahl insgesamt sowie bestimmter Altersgruppen abbildet (Quelle: statistisches Landesamt, Stichtag jeweils 31.12.

Hinweis: Die endgültigen Einwohnerzahlen zum Stichtag 31.12.2024 basieren auf den Zensusergebnissen von 2022. Die Einwohnerzahlen bis einschließlich 2023 basieren auf den Zensuszahlen von 2011.

Einwohner gesamt und nach Altersgruppen

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Einwohner gesamt	156.528	156.513	155.068	159.189	155.126
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	8.312	8.307	8.147	8.383	6.551
- davon Kinder im Krippenalter (0-2 Jahre)	4.026	4.016	3.959	4.003	2.458
- davon Kinder im Kindergartenalter (3-5 Jahre)	4.286	4.291	4.188	4.380	4.093
Kinder im Schulalter (6-17 Jahre)	17.166	17.121	17.328	18.272	17.454
Einwohner im erwerbsfähigen Alter (18-65 Jahre)	96.002	95.730	94.530	94.313	95.436
Senioren (über 65 Jahre)	35.059	35.361	35.063	38.221	35.685

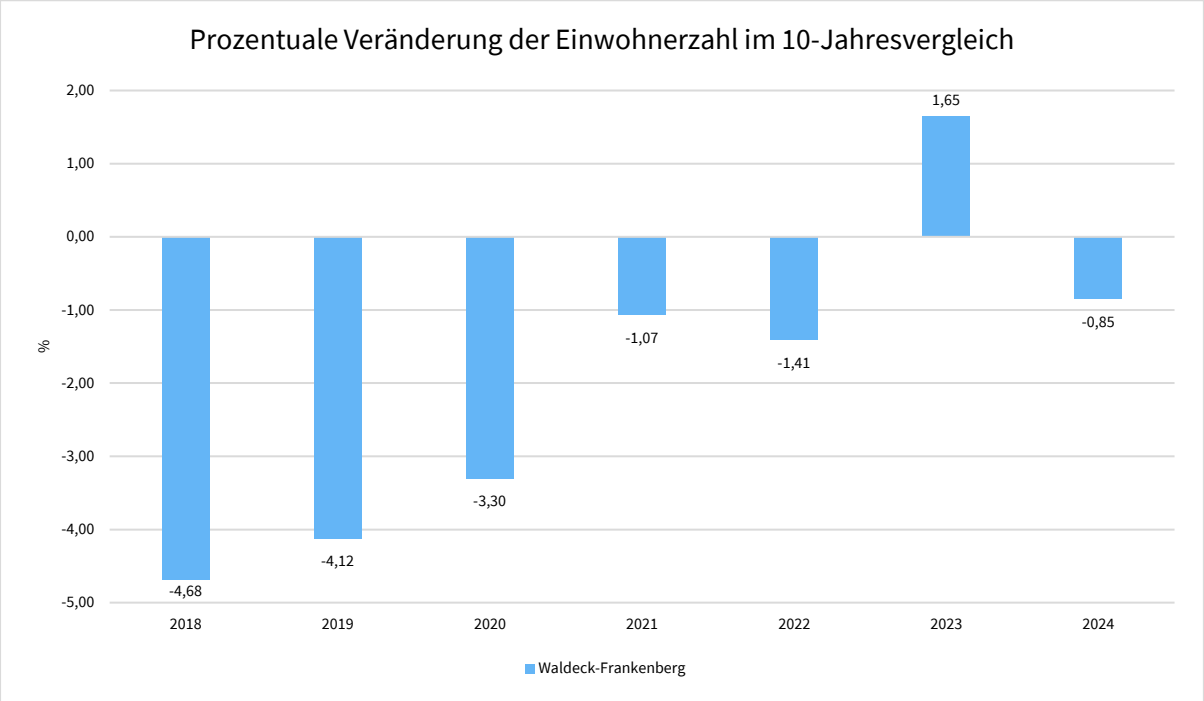
Zu berücksichtigen ist bei all diesen Zahlen, dass es klar erkennbare, ausgeprägte Trends derzeit kaum gibt. Alle Veränderungen bewegen sich im Promillebereich und sie sind nicht einheitlich, sondern schwanken teils um Zu- oder Abnahme. Dies zeigt auch die folgende Grafik:



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. 2024 zu 2014). 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:

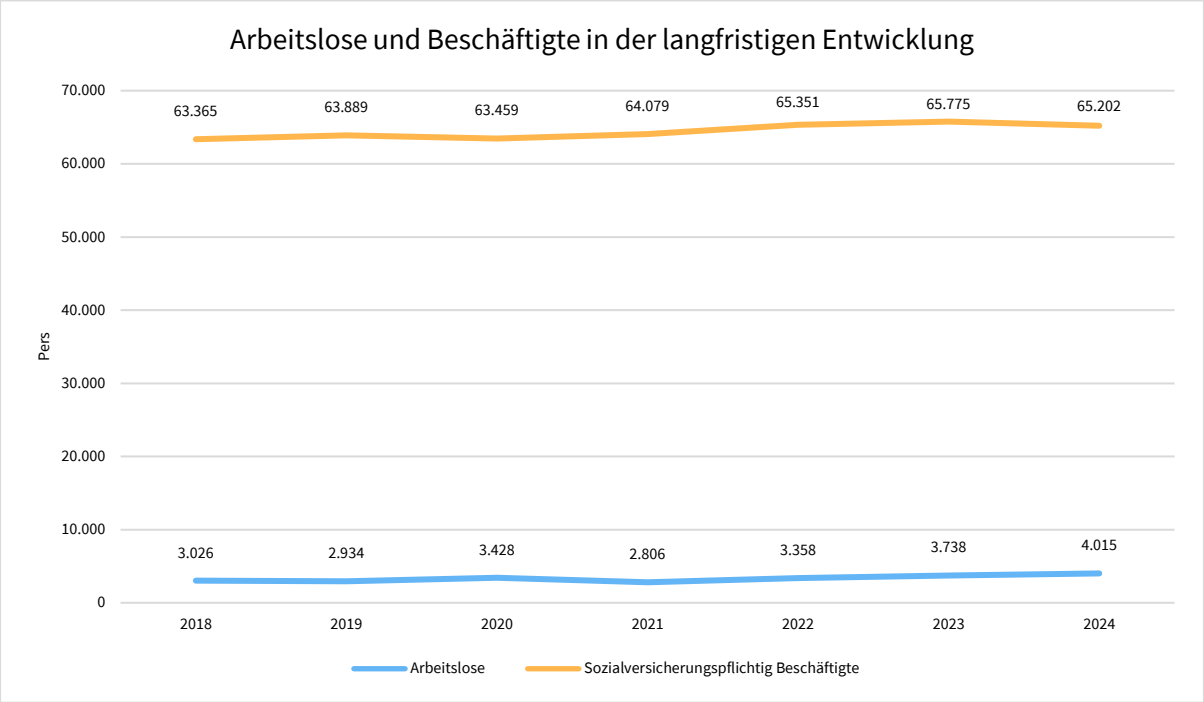


8.2 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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. Nach Jahren eines durchgängigen Aufbaus an Arbeitsplätzen bildet sich bereits 2024 die wirtschaftlich schwierige Lage durch den Ukrainekrieg ab, indem die Zahl der Arbeitsplätze sinkt. Dies dürfte sich 2025 fortsetzen. Für eine Region, in der industrielle Produktion eine relativ große Rolle spielt gegenüber dem Dienstleistungssektor, ist dieser Trend nicht unproblematisch und sollte beobachtet werden.

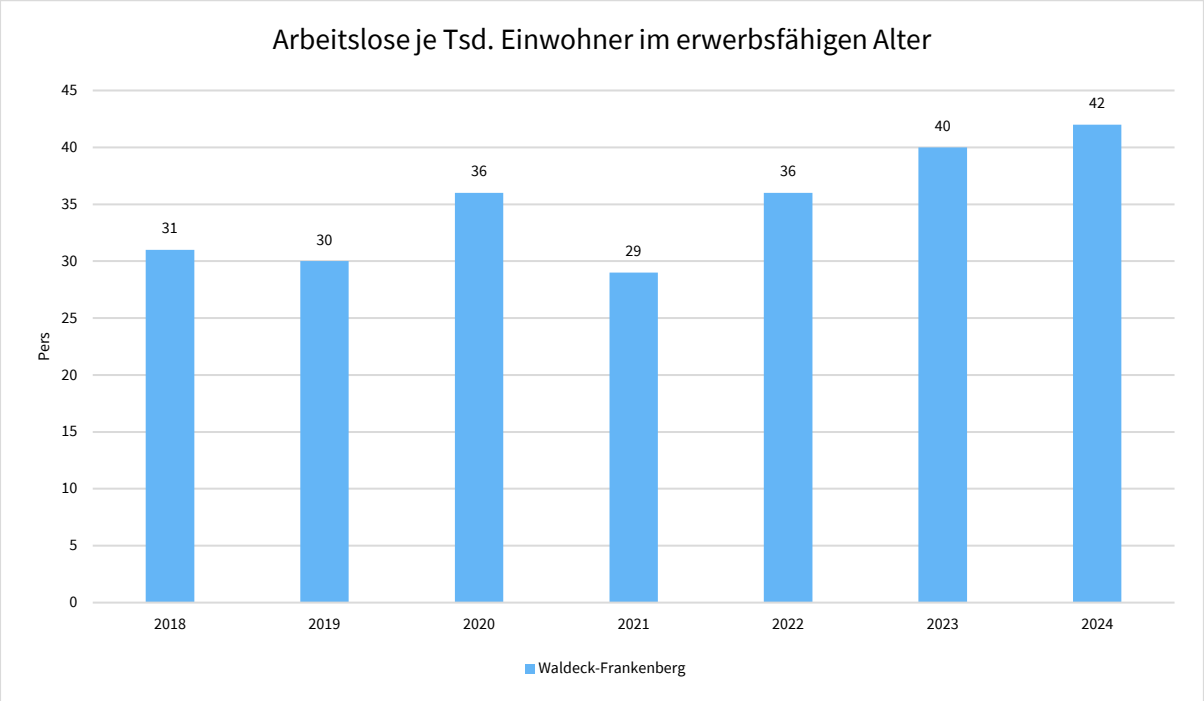
Arbeitslose und Beschäftigte

	E' 2020	E' 2021	E' 2022	E' 2023	E' 2024
Arbeitslose zum 30.6.	3.428	2.806	3.358	3.738	4.015
davon Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	307	248	304	389	467
davon Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	931	867	893	1.014	1.074
SV-pflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	63.459	64.079	65.351	65.775	65.202



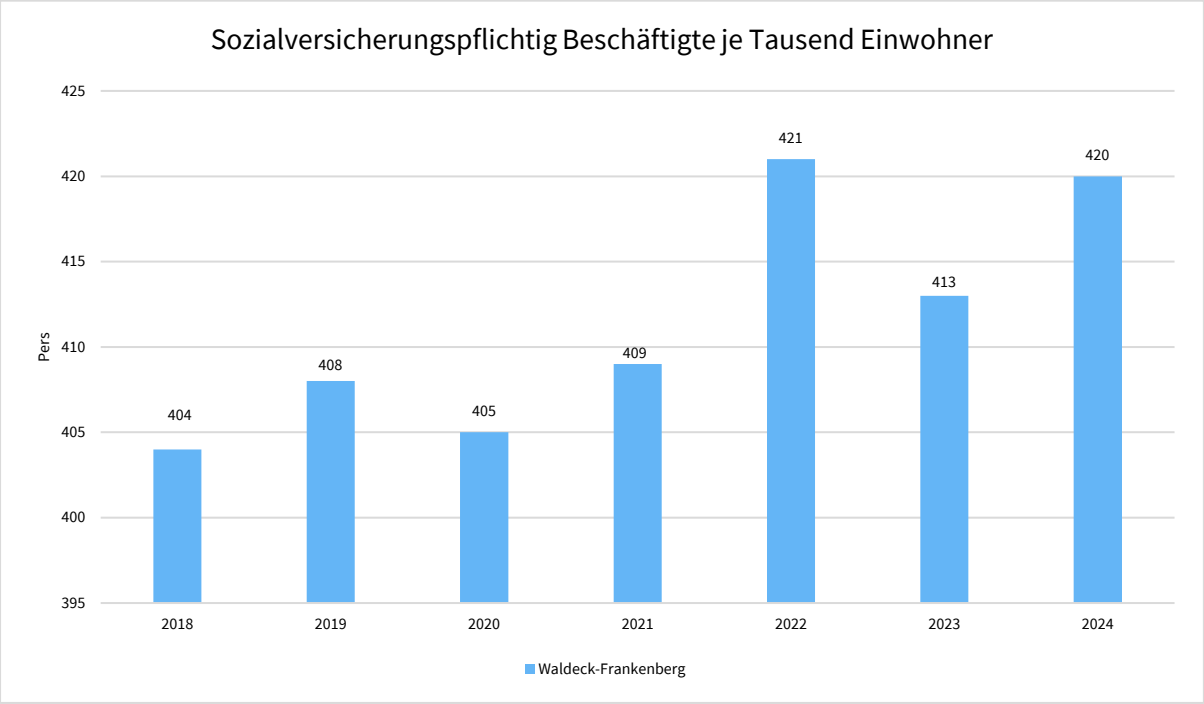
Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

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.



LANDKREIS WALDECK FRANKENBERG

Liste der Freiwilligen Leistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produkt	Sachkonto Bezeichnung	Vorl. Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
011060	6861000 Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	103.500,45	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
011090	7119000 Übrige sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	1.314,46	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	4.289,68	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)	1.746,46	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
039010	6178312/7178320 Ausb.-u.Sozialkompetenz i.Schulen, "Pro Berufsorientierung"	54.289,54	80.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
039010	6133000 Aufwandsentschädigung f. Honorarkräfte, Kreiselternbeirat, Schülerrat	473,20	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
039010	7128213 Prg. Ausbildungsbegleit. in Berufsschule u. Betrieb	10.762,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
045010	6178420 Theaterwoche; Honorare, Aufwandsentschäd. u. Sonst.	49.513,39	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
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	215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
048010	6178140 Sonstige Aufw. f.bezogene Leistungen; Kulturarbeit des Kreises	12.670,47	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
048010	7119000 Übr.sonst.Zuweisungen u.Zuschüsse;Förd. u. Erhalt.heimatl.Kulturgut	2.000,00	0,00	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	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
048010	7178000 Sonst.Erst.a.übr.Bereiche, Zuschuss Verein "THESPISKARREN" Theaterproj.	2.500,00	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	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
050060	7230730 Sozialhilfe außh.Einr. Altenhilfe (Altenerholung)	42.183,25	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
052020	7128418 Förderung des Projekts Wirtschaft integriert	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
052010+20	7178412 Förd.d.ehrenamtl.Arbeit z.Integrat.d.Flüchtl.	8.077,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
053010	7128440 LautStark-Beratungsstelle gegen sex. Gewalt an Kindern u. Jugendlichen	30.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
053010	7128442 Frauenberatungsstelle	22.640,00	22.640,00	22.640,00	22.640,00	22.640,00	22.640,00
057010	7128514 Zuschüsse an Betreuungsvereine	14.998,93	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
062010	7250010 Zuschüsse für Beschaffung v. Jugendgruppenmaterial	1.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00	3.010,00
062010	7250230 Soziale Gruppenarb.; Mädchenarbeit	6.867,15	7.360,00	7.360,00	7.360,00	7.360,00	7.360,00
063020	7128420 Zuschuss an das Mutter-Kind-Zentrum "Kreisel"	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
063020	7128421 Zuschuss an die katholische Beratungsstelle	1.640,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
072010	7128516 Einrichtung einer Selbsthilfekontaktstelle (Kreismittel)	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
074010	7128513 Förderung von Selbsthilfegruppen	5.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
074010	7128517 Zuschuss an PORT Willingen-Diemelsee	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
074030	7128830 Zuschuss Tierschutzvereine	2.100,00	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

Liste der freiwilligen Leistungen im Ergebnishaushalt

Liste der Freiwilligen Leistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produkt	Sachkonto Bezeichnung	Vorl. Erg. 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
081010	7128323 Zuschüsse an ehrenamtliche Schwimmbadvereine	25.000,00	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.	39.767,49	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")	63.633,06	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	266.400,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
103010	7178610 Zusch.z.Sanierung erhaltungswürd.Fachwerkh./Bauten	59.665,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
134010	7119000 Übr.sonst.Zuweisungen und Zuschüsse; Planungs-u.Projektmittel Geopark	34.913,52	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
134010	7128630 Förd.d.Biodiversität u. Erhaltung v. Haustierrassen	60.205,35	50.000,00	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	30.745,63	35.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00	36.400,00
151020	7128810 Zusch.z.Förd.d.Landwirfschaft;Verbess.Tierprod.,Zusch.landw.OG,	11.985,00	40.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
151020	7128811 Zuschuss zur Anlage von Blühstreifen	6.121,56	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
151020	7128812 Zuschuss Landschaftspflegeverband	106.156,78	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
151030	7128000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übr. Bereiche-Wasserverband Diemel	7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151030	7128214 Zusch.f.lfd. Zwecke, NETWORK Waldeck-Frankenberg	24.998,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
151030	7128211 Projekt Probierwerkstatt i.R. der Jugendberufshilfe	38.082,87	30.823,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
	Summe	**1.581.050,54**	**1.718.293,00**	**1.630.270,00**	**1.630.270,00**	**1.630.270,00**	**1.630.270,00**

Organisationsstruktur

Fachdienstplan

Informationen zur Bewirtschaftung der Teilhaushalte und Produkte

- Gliederung nach der örtlichen Organisation -

Fachdienstplan Landkreis Waldeck-Frankenberg

Landrat
(Dezernat I)

Erster Kreisbeigeordneter
(Dezernat II)

BL **Büroleitung**
LVD Vorneweg
Stv.: OAR Wohl

1.1
Fachdienst Kreisorgane, Organisation, Vergaben und ÖPNV
LVD Vorneweg

1.2
Fachdienst Personal
OAR Wohl

2.1
Fachdienst Finanzen und Beteiligungen
VOR'in Stark

2.2
Fachdienst Dorf- und Regionalentwicklung
Herr Dr. Römer

2.3
Fachdienst Öffentlichkeitsarbeit, Kultur, Paten- und Partnerschaften
Frau Heimbuchner

2.4
Fachdienst Frauen und Chancengleichheit
Frau Friedrich

2.5
Fachdienst Revision
VOR Witte

2.6
Fachdienst Informationstechnik und digitale Verwaltung
OAR Baraniak

3.1
Fachdienst Schulen und Bildung
VR'in Knublauch

3.2
Fachdienst Sport und Jugendarbeit
Herr Schäfer

4.1
Fachdienst Soziale Angelegenheiten
Interimsleitung
OAR Berges
OAR Hüttenrauch

4.2
Fachdienst Jugend
Herr Strake

5.1
Fachdienst Gesundheit
LMedD Hetche

5.2
Fachdienst Rettungsdienst, Brand- und Katastrophenschutz
BOAR Biederbick

5.3
Fachdienst Lebensmittelüberwachung, Tierschutz und Veterinärwesen
VetD'in Dr. Zwolinski

6.1
Fachdienst Bauen
Frau Paulus

6.2
Fachdienst Umwelt und Klimaschutz
VOR Enderlein

6.3
Fachdienst Landwirtschaft
TOR Kukuck

6.4
Fachdienst Gebäudewirtschaft
VOR'in Frede

6.5
Fachdienst Abfallwirtschaft
Herr Funke

7.1
Fachdienst Recht, Kommunalaufsicht, Ordnung, Gewerbe und Sozialversicherung
Herr Winter

7.2
Fachdienst Verkehr
OAR'in Gerhold

7.3
Fachdienst Ausländerwesen
OAR'in Hocke

Stand: 01.09.2025

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
011130 Poststelle, Druckerei, Telefonzentrale/Info	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	Teil HH
011070 Finanzdienstleistungen	011 Verwaltungssteuerung und -service
011110 Gebäudemanagement (entfällt)	011 Verwaltungssteuerung und -service
021010 Statistische Angelegenheiten	021 Statistik und Wahlen
071010 Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH	071 Krankenhäuser
082010 Sportstätten und Bäder	071 Krankenhäuser
102020 Wohnungsbaugesellschaften	102 Wohnbauförderung
115010 Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg	115 Kombinierte Versorgung
117010 Abfallwirtschaft ehem. Eigenbetrieb	117 Abfallwirtschaft
117020 Tierkörperbeseitigung	117 Abfallwirtschaft
135020 Waldeckische Domanialverwaltung	135 Land- und Forstwirtschaft
135030 Kreiswald Viermünden und Unbebauter Grundbesitz Frankenberg	135 Land- und Forstwirtschaft
151010 Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH	151 Wirtschaftsförderung
151030 Sonstige Wirtschaftsförderung (Maßn.z.Wirtsch.fö.u.Verb.Infr.)	151 Wirtschaftsförderung
153010 Haus Waldeck auf Norderney	153 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
155010 Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH	155 Tourismus
161010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	161 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
162010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	162 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

FD 2.2 Dorf- und Regionalentwicklung

Produkte	Teil HH
091010 Dorf- und Regionalentwicklung	091 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
091020 Projekte und Initiativen ländlicher Raum	091 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

FD 2.3 Öffentlichkeitsarbeit, Kultur, Paten- und Partnerschaften

Produkte	Teil HH
011060 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	011 Verwaltungssteuerung und -service
042010 Kreisheimatmuseum	042 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
045010 Förderung des heimischen Laienspiels/Theaters	045 Theater
046010 Förderung der Musikpflege und Musikschulen	046 Musikpflege und Musikschulen
048010 Heimat- und sonstige Kulturpflege	048 Heimat- und sonstige Kulturpflege
048020 Paten- und Partnerschaften	048 Heimat- und sonstige Kulturpflege

FD 2.4 Frauen und Chancengleichheit

Produkte	Teil HH
011090 Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern	011 Verwaltungssteuerung und -service
053010 Soziale Einrichtungen (Frauenhaus)	053 Soziale Einrichtungen

FD 2.5 Revision

Produkte	Teil HH
011080 Revision	011 Verwaltungssteuerung und -service

FD 2.6 Informationstechnik und digitale Verwaltung

Produkte	Teil HH
011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT)	011 Verwaltungssteuerung und -service

FD 3.1 Schulen und Bildung

Produkte	Teil HH
011030 Bereitstellung und Unterhaltung der technischen Infrastruktur (IT); hier: INFORMATIONSTECHNIK SCHULEN (Verwaltung)	011 Verwaltungssteuerung und -service
030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	030 Grund- und Hauptschulen
032010 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt-und Realschulen
032020 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen	032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen
032030 Bereitstellung und Betrieb von kombiniertenGrund-, Haupt-	032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen und Realschulen
033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	033 Gymnasien, Kollegs
034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen	034 Gesamtschulen
035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen	035 Förderschulen
036010 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen	036 BeruflicheSchulen
037010 Schülerbeförderung	037 Schülerbeförderung
039010 Sonstige schulische Aufgaben	039 Sonstige schulische Aufgaben
039020 Medienzentrum	039 Sonstigeschulische Aufgaben
047110 Kreisvolkshochschule	047 Volkshochschulen

FD 3.2 Sport und Jugendarbeit

Produkte	Teil HH
062010 Jugendarbeit	062 Jugendarbeit
081010 Förderung des Sports	081 Förderung des Sports

FD 4.1 Soziale Angelegenheiten

Produkte	Teil HH
050010 Hilfen zum Lebensunterhalt (SGB XII, Kapitel 3)	050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
050020 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII (SGB XII, Kapitel 4)
050030 Hilfe zur Pflege (SGB XII, Kapitel 7)	050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
050050 Hilfen zur Gesundheit - Krankenhilfe - (SGB XII, Kapitel 5)	050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
050060 Hilf.z.Überwind. bes.soz.Schwierigkeit.u.Hilf.in and.Lebenslag.	050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII (SGB XII K.8 u.9)
051010 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach dem SGB II	051 Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II
052010 Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten	052 Hilfen für Migranten
052020 Fachstelle Migration und Integration	052 Hilfen für Migranten
055010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	055 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
059010 Sonst. sozialeHilfenu.Leistungen(Beschäftigungsinitiativen u.a)	055 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen

FD 4.2 Jugend

Produkte	Teil HH
038010 BAföG-Verwaltung	038 Fördermaßnahmen für Schüler
056010 Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz	056 Unterhaltsvorschussleistungen
061010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	061 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege
063010 Hilfe zur Erziehung	063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
063020 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
063030 Hilfen für junge Volljährige	063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
063050 Eingliederungshilfe	063 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
066010 Förderung von Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	066 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
066020 Erziehungsberatungsstelle	066 Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

FD 5.1 Gesundheit

Produkte	Teil HH
059010 Sonst. soziale Hilfen u.Leistungen; hier: PFLEGESTÜTZPUNKT	059 Sonstige soziale Hilfen und Leistungen
057010 Betreuungsleistungen	057 Betreuungsleistungen
072010 Gesundheitseinrichtungen	072 Gesundheitseinrichtungen
074010 Maßnahmen der Gesundheitspflege	074 Maßnahmen der Gesundheitspflege
074020 Ordnungsaufgaben der Gesundheitsaufsicht	074 Maßnahmen der Gesundheitspflege

FD 5.2 Rettungsdienst, Brand- und Katastrophenschutz

Produkte	Teil HH
026010 Brandschutz	026 Brandschutz
027010 Rettungsdienst	027 Rettungsdienst
028010 Katastrophenschutz	028 Katastrophenschutz

FD 5.3 Lebensmittelüberwachung, Tierschutz und Veterinärwesen

Produkte	Teil HH
074030 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht, Tierschutzund Lebensmittelüberwachung	074 Maßnahmen der Gesundheitspflege

FD 6.1 Bauen

Produkte	Teil HH
101010 Bauordnung und Bauaufsicht	101 Bau- und Grundstücksordnung
102010 Wohnungsbauförderung	102 Wohnbauförderung
103010 Denkmalschutz und -pflege	103 Denkmalschutz und -pflege
122010 Kreisstraßen	122 Kreisstraßen

FD 6.2 Umwelt

Produkte	Teil HH
022060 Wasser- und Bodenschutz	022 Ordnungsangelegenheiten
132010 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	132 Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
134010 Naturschutz und Landschaftspflege	134 Naturschutz und Landschaftspflege
141010 Klimaschutz	14 Umweltschutz
155020 Naturparks Diemelsee und Kellerwald-Edersee	155 Tourismus

FD 6.3 Landwirtschaft

Produkte	Teil HH
151020 Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung	151 Wirtschaftsförderung

FD 6.4 Gebäudewirtschaft

Produkte	Teil HH
011120 Neu-/Umbau und Unterhaltung von Gebäuden, Liegenschaften	011 Verwaltungssteuerung und -service
011140 Zentrale Beschaffungen für die allgemeine Verwaltung	011 Verwaltungssteuerung und -service
030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen	030 Grund- und Hauptschulen
032010 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen	032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen
032020 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen	032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen
032030 Bereitstellung und Betrieb von kombiniertenGrund-, Haupt-	032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen und Realschulen
033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien	033 Gymnasien, Kollegs
034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen	034 Gesamtschulen
035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen	035 Förderschulen
036010 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen	036 Berufliche Schulen
047110 Kreisvolkshochschule	047 Volkshochschulen
053010 Soziale Einrichtungen (Frauenhaus)	053 Soziale Einrichtungen
062010 Jugendarbeit (für Jugendzeltplatz, Jugendherberge)	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 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-3.279.529,71	-3.286.080,00	-4.026.490,00	-4.066.753,00	-4.107.410,00	-4.148.472,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-20.123.739,91	-18.669.710,00	-18.112.925,00	-18.293.982,00	-18.476.839,00	-18.661.522,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.936.736,30	-7.915.053,00	-6.359.320,00	-6.308.094,00	-6.367.436,00	-6.427.378,00
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-27.770,24					
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-136.471.412,00	-163.243.857,00	-207.796.067,00	-189.356.233,00	-190.621.177,00	-195.174.601,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-48.479.689,15	-46.135.050,00	-47.715.284,00	-48.148.356,00	-48.585.743,00	-49.027.499,00
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-87.554.685,57	-87.524.964,00	-74.846.739,00	-76.847.608,00	-77.412.974,00	-79.525.213,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitonsbeiträgen	-14.101.104,28	-9.788.816,00	-10.156.905,00	-10.240.001,00	-10.323.924,00	-10.408.683,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-5.008.453,41	-3.030.934,00	-3.192.315,00	-3.224.203,00	-3.256.364,00	-3.288.842,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-323.983.120,57**	**-339.594.464,00**	**-372.206.045,00**	**-356.485.230,00**	**-359.151.867,00**	**-366.662.210,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	61.534.615,56	67.829.941,00	71.772.103,00	74.290.378,00	75.758.212,00	77.254.161,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.732.612,49	13.681.628,00	11.696.803,00	11.813.848,00	11.931.989,00	12.051.311,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.810.408,97	53.151.022,00	56.353.992,00	56.798.382,00	57.365.131,00	57.937.505,00
14	66	Abschreibungen	20.782.696,31	20.179.069,00	20.359.074,00	20.413.245,00	20.599.237,00	20.787.106,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.251.666,78	32.348.295,00	39.109.365,00	38.012.790,00	38.390.886,00	38.772.761,00
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	40.550.372,00	44.437.380,00	53.268.139,00	46.967.641,00	47.437.352,00	47.911.753,00
17	72	Transferaufwendungen	124.697.804,45	133.434.341,00	136.420.410,00	137.735.265,00	139.063.234,00	140.404.476,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	407.791,74	235.190,00	228.610,00	230.395,00	232.194,00	234.010,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**346.767.968,30**	**365.296.866,00**	**389.208.496,00**	**386.261.944,00**	**390.778.235,00**	**395.353.083,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**22.784.847,73**	**25.702.402,00**	**17.002.451,00**	**29.776.714,00**	**31.626.368,00**	**28.690.873,00**
21	56, 57	Finanzerträge	-5.651.891,77	-5.095.220,00	-4.086.090,00	-4.123.323,00	-4.160.941,00	-4.198.939,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.178.747,86	5.925.526,00	6.673.608,00	7.189.228,00	7.385.740,00	7.474.126,00
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 ./. Nr. 22)**	**-1.473.143,91**	**830.306,00**	**2.587.518,00**	**3.065.905,00**	**3.224.799,00**	**3.275.187,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)**	**-329.635.012,34**	**-344.689.684,00**	**-376.292.135,00**	**-360.608.553,00**	**-363.312.808,00**	**-370.861.149,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)**	**350.946.716,16**	**371.222.392,00**	**395.882.104,00**	**393.451.172,00**	**398.163.975,00**	**402.827.209,00**
26		**Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./. Nr.25)**	**21.311.703,82**	**26.532.708,00**	**19.589.969,00**	**32.842.619,00**	**34.851.167,00**	**31.966.060,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	-176.185,48	-214.018,00				
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	571.182,92	222.050,00	255.050,00	257.600,00	260.175,00	262.776,00
29		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./.Nr. 28)**	**394.997,44**	**8.032,00**	**255.050,00**	**257.600,00**	**260.175,00**	**262.776,00**
30		**Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)**	**21.706.701,26**	**26.540.740,00**	**19.845.019,00**	**33.100.219,00**	**35.111.342,00**	**32.228.836,00**
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis	32.105,68	---	---	---	---	---

Ergebnishaushalt

Landkreis Waldeck-Frankenberg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis	32.105,68	---	---	---	---	---

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
01	**1. Privatrechtliche Leistungsentgelte**	**-4.026.490**	**-3.286.080**	**-3.279.529,71**
5001000	Betriebseinnahmen Haus Waldeck (steuerpfl. 19 %)	-560.000	-525.800	-528.230,24
5001100	Betriebseinnahmen Haus Waldeck (steuerpfl. 7 %)	-1.150.000	-1.034.200	-993.661,24
5002000	Umsatzerlöse; Teilnehmergeb. aus Veranstaltungen	-133.500	-129.100	-146.474,22
5002310	Entgelte für Betreuungsangebote (Betr. Grundsch.)	-1.492.140	-1.030.080	-1.021.142,00
5003000	Umsatzerlöse aus Überlassung Gebäude und Räume	-410.650	-381.450	-385.778,32
5004000	Umsatzerlöse aus Überlassung von Rechten	-6.700	-7.950	-6.008,42
5004100	Erlöse aus Pachten - Kreiswald Viermünden (19 %)	-21.000	-18.000	-18.150,51
5005000	Umsatzerlöse a.d. sonst.Nutzung v.Vermögen/Rechten	-1.000	-1.000	-3.173,00
5006000	Erlöse aus Jahresfällungen (Kreiswald Viermünden)	-251.000	-125.000	-176.389,76
5008100	Umsatzerlöse aus Geoparkprojekt	-500	-500	-522,00
5090000	Sonstige Umsatzerlöse		-33.000	
02	**2. Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte**	**-18.112.925**	**-18.669.710**	**-20.123.739,91**
5101000	Öffentlich rechtliche Verwaltungsgebühren	-2.770.420	-3.279.460	-3.884.315,79
5101100	Verwaltungsgebühren für Widerspruchsverfahren	-200	-200	-50,00
5102210	Prüfungsgebühren der Revision	-300.000	-300.000	-318.785,50
5102220	Gebührenanteil externer Prüfungen (Revision)	-5.000	-5.000	
5102221	Gebührenanteil Vergabe Jahresabschlussprüfung	-20.000	-115.000	-27.399,16
5108300	Verwaltungsgebühren Veterinärwesen	-30.000	-30.000	-29.032,70
5108310	Verwaltungsgebühren f.amtstierärztl. Untersuchung	-16.000	-18.000	-17.033,74
5108320	Gebühren für Schlachttier- und Fleischbeschau	-80.000	-110.000	-91.103,45
5110000	Öffentlich rechtliche Benutzungsgebühren	-6.006.860	-5.838.740	-6.702.849,21
5116501	Gebührenerträge angelieferte Deponie Abfälle	-497.350	-560.150	-640.429,80
5116502	Gebührenerträge angelieferte Bio-Abfälle	-435.135	-422.000	-503.922,14
5116505	Gebührenerräge Sonderabfallkleinmengen	-100	-100	-179,41
5116506	Gebührenerträge für Altholz	-6.420	-6.420	-9.059,60
5116507	Gebührenerträge Abfälle dep.techn. Verwertung	-33.000	-37.750	-51.178,20
5116508	Gebührenertr. eingesammelte Abfälle z. Vorbehandl.	-4.329.000	-4.292.000	-4.357.954,80
5116509	Gebührenerträge eingesammelte Bio-Abfälle	-3.480.000	-3.538.000	-3.407.041,58
5150000	Erträge aus Bußgeldern und Verwarnungen	-83.800	-94.700	-60.748,24
5150420	Erträge aus Bußgeld.u.Verwarn. (Jugendstrafsachen)	-6.140	-6.140	-1.166,59
5150900	Erträge aus Zwangsgeldern	-13.500	-16.050	-21.250,00
03	**3. Kostenersatzleistungen und -erstattungen**	**-6.359.320**	**-7.915.053**	**-8.936.736,30**
5480100	Kostenerstattungen vom Bund	-225.000	-225.000	-300.570,06
5481000	Kostenerstattungen vom Land	-680.650	-845.350	-1.272.581,59
5481300	Kostenerstattungen vom Land für Schulsozialarbeit			-47.387,64
5481301	Kostenerstattungen vom Land für soziales Training		-350.000	-301.272,77
5481310	Kostenerst. v.Land f. Verwaltung d.Ganztagsschulen		-55.000	-62.390,00
5481311	Kostenerst.Land f.Verwalt. Pakt für den Nachmittag		-70.000	-37.066,34
5481312	Personalkostenerstattung Land (Pakt f.d. Nachm.)		-470.000	-838.930,41
5481320	Erst. v. Land für Sachausstatt.Gegenst. in Schulen			-13.569,78
5482000	Kostenerstattungen von Gemeinden/GV	-1.710.812	-2.267.307	-1.505.854,44
5482100	Kostenerstatt. v.Gemeinden f.Gemeinschaftsprojekte	-91.000	-91.000	-80.272,04
5482210	Erst. Gewinnaussch. an eh. Frankenberger Gemeinden			-735.500,00
5482310	Kostenerstattungen i.Rahmen v. Betreuungsangeboten	-307.540	-193.320	-179.561,00
5482410	Personalkostenerstattungen von Jobcenter	-2.197.692	-2.154.600	-2.144.479,21
5482411	Sachkostenerstattungen von Jobcenter	-61.500	-61.500	-59.379,51
5482412	Kostenerst.v.Jobcenter f.Städte B.Ar., B.Wild.u.KB	-88.000	-88.000	-78.668,90
5482413	Kostenerstattungen v. Jobcenter für Hausbesuche	-8.000	-8.000	-8.470,00
5482730	Kostenerstattung f. Dokumente f.d. Kfz-Zulassung	-60.000	-55.000	-16.883,97
5482820	Kostenerst. v.Gemeinden f. IKZ Geo-Daten-Infrastr.	-7.500	-7.500	-4.508,09

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
5483000	Kostenerstattungen von Zweckverbänden u. dergl.	-251.270	-241.270	-156.457,33
5484000	Kostenerstattungen von gesetzl. Sozialversicherg.	-17.286	-17.286	-17.285,88
5484099	Kostenerstattungen Sozialversicherung - LOGA	-100.000	-200.000	-293.047,94
5485000	Kostenerstattungen von verb Unternehmen,SV u. Bet.	-14.870	-24.770	-175.484,53
5485210	Verwaltungskostenzuschuss Wald. Domanialverwaltung	-22.100	-22.100	-62.821,00
5486000	Kostenerstattungen sonst.öffentl. Sonderrechnungen	-50.500	-50.500	-56.974,16
5487000	Kostenerstattungen von priv Unternehmen	-84.000	-83.500	-104.659,84
5487651	Kostenerstatt. v. priv. Unternehmen (steuerpfl.)	-222.000	-222.000	-224.336,64
5488000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	-158.600	-111.050	-152.245,13
5490000	Andere Kostenersatzleistungen und Erstattungen	-1.000	-1.000	
5490100	Kostenerstattungen für Nutzung der Dienstwagen			-6.078,10
04	**4. Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen**			**-27.770,24**
5210000	Bestandsveränderungen an fertigen Erzeugnissen			-27.770,24
05	**5. Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzl. Uml.**	**-207.796.067**	**-163.243.857**	**-136.471.412,00**
5582000	Erträge aus Kreisumlage	-149.451.141	-107.190.265	-82.720.953,00
5583000	Erträge aus Schulumlage	-58.344.926	-56.053.592	-53.750.459,00
06	**6. Erträge aus Transferleistungen**	**-47.715.284**	**-46.135.050**	**-48.479.689,15**
5470100	Kostenbeitr.u Aufwendungsersatz,Kostenersatz außh.	-185.500	-191.250	-192.558,31
5470200	Übgel.Unterhaltsanspr.bürgerl-rechtl.Unterhaltspfl	-1.817.300	-1.917.300	-2.189.847,49
5470300	Leist.v Sozialleistungsträgern(Leist Dritter) außh	-371.500	-370.000	-384.766,76
5470400	Sonstige Ersatzleistungen (Leist. Dritter) außh.	-10.000	-10.000	-5.984,68
5470410	Sonstige Ersatzleistungen, Rückzahl. v.Darl. außh.	-20.500	-3.500	-40.506,20
5470420	Tilg. darlehensw.Übernahme Leist.f.Unterk. Heizung	-4.500	-7.500	-4.022,69
5470430	Tilg. darlehensw.Übern. Wohnbesch.,Mietkaut. Umzug	-165.000	-133.000	-153.473,01
5470440	Tilgung darlehensweise Übernahme der Mietschulden	-14.500	-14.500	-13.541,05
5471100	Kostenbeitr.u Aufwendungsersatz,Kostenersatz in E.	-1.455.800	-1.463.500	-1.589.731,44
5471200	Übgel.Unterhaltsanspr.bürgerl-rechtl.Unterhaltspfl	-121.500	-145.000	-132.092,34
5471300	Leist.v Sozialleistungsträg. (Leist Dritter) in E.	-229.500	-238.000	-261.438,05
5471400	Sonstige Ersatzleistungen (Leist. Dritter) in Einr	-14.000	-45.000	-19.776,65
5471410	Sonstige Ersatzleistungen, Rückzahl.v.Darl. i.Einr	-62.000	-51.500	-175.572,66
5472001	Leistungsbet. b.Leist. f.Unterk./Heiz. Arbeitsuch.	-14.393.132	-14.506.800	-13.061.007,88
5478010	Erstatt. d. Leist. für Bildung u. Teilhabe v. Bund	-1.830.000	-1.690.000	-1.975.301,50
5478100	Erstattung von sozialen Leistungen vom Land	-17.163.592	-15.440.800	-16.530.071,93
5478102	Erstattung v. sozialen Leist. v. Land f.Betreuung	-407.880	-356.400	-337.500,00
5478110	Kostenpausch.Land f.vorl.Unterbring.v.Spätaussiedl	-54.000	-54.000	-67.500,00
5478120	Zuw.Land n.d.Landesaufnahmegesetz (außerh.AsylbLG)	-1.775.080	-2.457.000	-4.241.800,00
5478200	Erstattung v sozialen Leistungen von Gemeinden/GV	-2.350.000	-2.270.000	-2.647.619,74
5478203	Erst. v soz.Leist. v. Gemeinden/GV n. § 36a SGB II	-60.000	-60.000	-82.148,46
5478204	Erst.v.soz.Leist.v.Gem./GV f. volljährige Flüchtl.	-1.000.000	-500.000	-513.210,95
5478205	Erst.soz.Leist.v.Gem./GV f.unbegl.minderj.Flüchtl.	-4.200.000	-4.200.000	-3.846.914,31
5479100	Sonst.Ersätze soz.Leist.;Rückzahl.gewährter Hilfen	-10.000	-10.000	-13.303,05
07	**7. Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen f. lfd. Zwecke, allg. Umlagen**	**-74.846.739**	**-87.524.964**	**-87.554.685,57**
5401010	Schlüsselzuweisungen	-36.595.279	-50.001.817	-53.365.003,00
5410300	Sonstige Zuweisungen des Landes	-62.900	-62.900	-160.579,36
5410400	Sonst. Zuweisungen d.Gemeinden u. Gemeindeverbände	-1.000	-1.000	
5410490	Andere sonst. Zuweis. d Gemeinden/Gemeindeverb.	-500	-500	-2.916,95
5410900	Sonst. Zuweisungen von übrigen Bereichen	-65.000	-10.000	-43.111,59
5420100	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Bund	-1.643.552	-1.547.548	-1.429.096,52
5420130	Bundeszuschuss DigitalPakt Schulen			-310.485,98
5421000	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land	-24.494.539	-30.996.909	-28.113.709,14
5421001	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land (Personalkosten)	-50.000	-50.000	-50.000,00

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
5421003	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land - Pakt f.d. Ganztag	-2.385.540	-638.700	
5421004	Zuweisungen für lfd Zwecke vom Land - Ganztag	-1.559.120	-519.400	
5421060	Zuweisungen des Landes für Straßen nach dem FAG	-2.025.365	-2.068.813	-2.054.056,00
5421302	Landeszuschuss DigitalPakt Schulen			-231.054,45
5421411	Zuw.f.lfd.Zwecke vom Land; Ausbildungsbudget	-692.710	-653.040	-914.950,02
5421423	Zuw.lfd.Zw.;Landesförd.Kindertagespfl.n.§32a HKJGB	-468.000	-450.000	-457.200,00
5421424	Zuw.lfd.Zw.;Landesförd.Fachberatg.n.§32b (3) HKJGB	-70.000	-70.000	-70.000,00
5424000	Zuweisungen für lfd Zwecke gesetzl. Sozialversich.	-119.000	-134.819	-121.455,82
5427000	Zusch. für lfd Zwecke von priv Unternehmen			-104,17
5428000	Zusch. für lfd Zwecke von übrigen Bereichen	-91.560	-91.560	-135.863,74
5428900	Erträge aus zweckgebundenen Spenden	-11.000	-11.000	-12.855,20
5428910	Erträge aus Sponsoringleistungen			-1.000,00
5430100	Schuldendiensthilfen vom Land	-112.574	-216.958	-81.243,63
08	**8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**	**-10.156.905**	**-9.788.816**	**-14.101.104,28**
5460080	Erträge a.Auflösung SOPO i. R. ZukInvestPrg. Bund	-280.555	-280.555	-280.554,45
5460081	Erträge a.Auflösung SOPO i. R. KommInvPrg. Bund	-146.634	-146.634	-234.025,68
5460084	Erträge a.d. Auflösung v. SOPO i. R. KIP II Bund	-38.021	-38.021	-78.895,50
5460090	Erträge a.Auflösung SOPO i. R. SondInvestPrg. Land	-448.332	-448.332	-423.648,49
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	-467.318	-923.715	-530.089,39
5460094	Erträge a.d. Auflösung v. SOPO i. R. KIP II Land	-55.700	-55.700	-55.651,58
5460100	Erträge Auflös SOPO Invest vom öffentl Bereich	-3.964.644	-4.001.822	-4.058.392,39
5460110	Erträge Aufl. SOPO InvestZusch. Landesaufg.Schulen	-27.646	-24.293	-33.342,86
5461000	Erträge Auflös SOPO Invest nicht öffentl Bereich	-86.961	-96.740	-98.141,16
5463000	Erträge Auflösung von SOPO für den Gebührenausgl.	-797.664		-214.672,50
5464000	Erträge Auflösung von SOPO f.Umlagen § 37 (3) FAG	-3.725.030	-3.654.604	-7.975.292,06
09	**9. Sonstige ordentliche Erträge**	**-3.192.315**	**-3.030.934**	**-5.008.453,41**
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung und Verpachtung	-99.760	-98.760	-136.542,41
5302000	Nebenerlöse aus Abgabe von Energien und Abfällen	-7.500	-14.450	-3.112,97
5302100	Erträge aus Einspeisevergütungen (steuerpfl. 19 %)	-19.300	-30.000	-20.048,79
5302101	Erträge aus Einspeisevergüt - PV-Anlagen (19 %)	-11.400		-50,42
5302651	Erträge aus Altpapierverw. - BgA (steuerpfl. 19 %)	-162.500	-254.600	-367.486,93
5302652	Ertr.a.Altpapierverw.-DualesSyst. (steuerpfll.19%)	-666.000	-440.000	-455.342,54
5302653	Erträge aus Energieholzverkaufverkauf		-1.000	
5302654	Erträge aus Verkauf Altmetall	-83.500	-83.500	-98.126,85
5302655	Erträge aus Verkauf Papier/Pappe hoheitlich	-442.000	-505.400	-678.673,13
5302657	Nebenerlöse Mitbenutzung Infrstruktur Abfallw.	-10.150	-8.320	-7.348,84
5303000	Nebenerlöse aus Veranstaltungen	-500		
5304000	Nebenerlöse aus Ablieferung aus Nebentätigkeiten	-18.000	-10.000	
5309500	Sonst. Erlöse, Provisionserlöse (Haus Waldeck)	-36.000	-36.000	-64.372,99
5309650	Nebenerlöse Verkauf Packmittel Abfallwirtschaft	-1.600	-1.800	-1.676,00
5309900	Andere sonstige Nebenerlöse	-1.000	-1.000	-800,00
5330000	Erträge aus Schadensersatzleistungen	-165.350	-165.350	-121.160,82
5331000	Erträge aus Schadensersatzleistungen für Fahrzeuge		-10.000	
5380000	Erträge Herabsetz/Auflös Rückst (außer Instandhal)			-307.546,73
5380120	Erträge Herabsetz./Auflös.v.Pensionsrückstellungen	-913.100	-790.000	-1.463.363,00
5380121	Erträge Herabsetz./Auflös.v.Beihilferückstellungen	-172.800	-33.100	-286.032,00
5380122	Erträge Herabsetz./Auflös. v.Rückstellungen f. ATZ	-168.420	-291.560	-158.122,00
5380123	Erträge Herabsetz./Auflös. v.Rückstellungen f. LAK	-34.400	-70.540	
5391000	Steuererstattungen	-20.000	-20.400	-20.852,74
5392000	Erträge a.Herabsetz.u.Auflös. v.Wertberichtigungen			-562.710,68
5392100	Erträge aus der Abwicklung von Insolvenzen	-100	-100	-13,70

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
5395000	Ertr.a.Eigenbet.f.Wahlleist.n.§6a HBeihVO Aktive	-17.936	-17.951	-19.580,40
5395100	Ertr.a.Eigenbet.f.Wahlleist.n.§6a HBeihVO VersEmpf	-19.715	-19.903	-19.070,10
5396000	Erträge a.d. Entgeltumwandlung f.d. Fahrradleasing	-120.000	-126.000	-192.660,80
5399000	Andere sonstige betriebliche Erträge	-1.284	-1.200	-23.758,57
21	**21. Finanzerträge**	**-4.086.090**	**-5.095.220**	**-5.651.891,77**
5610000	Ertr. aus Beteil. an anderen verb. Unternehmen	-58.700	-58.700	-58.651,50
5610210	Ertr. aus Gewinnanteil von Zweckverband EWF	-3.485.000	-4.500.000	-4.647.307,43
5610212	Erträge aus Gewinnanteil von Windpark Gemünden	-44.500		-142.239,00
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen	-300.000	-300.000	
5710100	Bankzinsen	-100	-1.000	-96.318,33
5712000	Zinsen von Sparkassen	-100	-100.000	-429.561,54
5730000	Bürgschaftsprovisionen	-3.600	-2.550	-6.838,09
5755000	Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvg.an verbundene Untern.	-22.500	-22.500	-22.500,00
5758000	Ertr.aus Kredit-/Darlehnsvg.an sonst.inländ. Ber.	-51.390	-8.920	-52.747,91
5760100	Verzugszinsen	-100	-100	
5761000	Säumniszuschläge, Stundungszinsen	-100	-100	
5762000	Mahngebühren öff.-rechtl.	-120.000	-100.000	-137.885,86
5790300	Zinsentgelte für Kassenbestandsverstärkungen		-150	-56.855,88
5790900	Übrige sonstige Zinsen und ähnl. Erträge			11,68
5790911	Rücklastschriftgebühren		-1.200	-997,91
25	**27. Außerordentliche Erträge**		**-214.018**	**-176.185,48**
5910000	Ertr. aus der Veräuß.von Grundst.,Gebäud.u.Anlagen		-214.018	-73.106,87
5912000	Ertr. aus der Veräuß.v. Vermögensgegenst.üb.800 €			-22.259,88
5980100	Erträge aus Herabs.u.Auflös.v.Rückst.für Instandh.			-34.232,70
5989000	Sonstige periodenfremde Erträge (zahlungswirksam)			-4.290,42
5990900	Sonstige außerord. Erträge (nicht zahlungswirksam)			-42.295,61
11	**11. Personalaufwendungen**	**71.772.103**	**67.829.941**	**61.534.615,56**
6201000	Entg. für geleist. Arbeitszeit (einschl. Zulagen)	50.253.707	47.888.101	43.933.800,81
6211000	Leistungsentgelt Beschäftigte	1.010.720	931.650	797.150,90
6250000	Sachbezüge	120.000	117.700	189.484,45
6251010	Aufstockung Altersteilzeit Personalaufw. Beschäft.	44.800	68.500	75.270,56
6261000	Ausbildungsentgelte f. Auszubildende	753.000	750.900	489.573,14
6301000	Dienst-, Amtsbezüge einschl. Zulagen	7.389.000	6.661.100	6.079.715,89
6311000	Leistungsentgelt Beamte			3.610,38
6401000	AG-Anteil zur Sozialvers. Entgeltbereich	11.438.276	10.704.800	9.416.346,87
6420000	Beiträge z. Berufsgenossenschaft u. Unfallvers.	194.830	169.100	168.783,67
6485000	Zuf. zu Rückstellungen für Lebensarbeitszeitkonten	52.220	78.740	55.380,00
6490100	Beihilfen Bezügebereich	245.000	207.900	217.554,83
6491000	Beihilfen Entgeltbereich	15.000	15.000	12.324,01
6501000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	18.000	16.800	4.230,21
6550000	Aufwendungen für Dienstjubiläen	15.050	11.850	8.800,00
6560000	Aufw. für Belegschaftsveranstaltungen	500	500	139,86
6590000	Übrige sonstige Personalaufwendungen	210.000	196.100	75.612,35
6590020	Sonstige Personalnebenaufwendungen	12.000	11.200	6.837,63
12	**12. Versorgungsaufwendungen**	**11.696.803**	**13.681.628**	**11.732.612,49**
6440110	Verpflichtungen a. d. Versorgung Beamte	1.847	1.608	3.031,00
6441000	Beihilfen an Versorgungsempfänger	632.500	630.000	597.638,83
6450100	Aufw. an Versorgungskassen Beamte	4.471.500	5.692.500	4.819.834,12
6451000	Auf. an Verso. kassen f tarifl. Beschäftigte	4.123.056	4.302.700	3.436.461,54
6460100	Zuführung zu Pensionsrückstellungen	1.851.700	2.622.200	1.997.559,00
6461000	Zuführung zu Beihilferückstellungen	616.200	432.620	759.096,00

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
6462000	Zuf. zu Rückstellungen f. Verpfl. f.Altersteilzeit			118.992,00
13	**13. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**	**56.353.992**	**53.151.022**	**56.810.408,97**
6001100	WE Küche Haus Waldeck (19 %)	4.500	3.900	5.045,27
6001110	WE für Getränkeverkauf Haus Waldeck (19 %)	22.000	20.600	18.812,74
6001200	WE Küche Haus Waldeck (7 %)	150.000	140.500	143.161,88
6001210	WE für Kaffee-/Kuchenverkauf Haus Waldeck (7 %)	3.100	3.100	2.378,68
6010100	Aufw. f. Büromat. u.Drucks. d. Verw. u.ähnl. Einr.	384.345	391.807	310.980,60
6010101	Bürobedarf - Schulbudget	104.007	106.932	136.051,14
6010110	Aufwend. für Bürobedarf u. ä. Haus Waldeck (19 %)	2.000	3.800	3.146,75
6010200	IT-Ausstattungsgegenstände für den Bürobetrieb	400.000	350.000	436.538,87
6011000	Lehr- und Unterrichtsmittel (Betreuung)	50.166	62.300	36.338,29
6011001	Lehr- und Unterrichtsmittel - Schulbudget	232.822	290.242	257.586,69
6011002	Lehr- u.Unterrichtsmittel (audio-visuelle Hilfsm.)	42.525	44.410	26.292,58
6011003	Lehr- und Unterrichtsmittel - Pakt für den Ganztag	95.422	25.400	
6011004	Lehr- und Unterrichtsmittel - Ganztag	194.892	64.900	
6011100	Aufwendungen zur Engagementförderung	500		
6012010	Verbrauchsmittel Forstkulturen (Kreiswald)	15.500	15.000	5.219,91
6012030	Verbrauchsmittel Holzernte (Kreiswald)	500	500	
6017300	Beschaffung v. Stempelplaketten f.d. Kfz-Zulassung	25.000	25.000	26.289,27
6017301	Beschaffung von Zulassungsbescheinigung I	15.000	23.000	9.956,35
6017302	Beschaffung von Zulassungsbescheinigung II	45.000	45.000	44.403,00
6017303	Beschaffung von Klebesiegeln	13.000	13.000	11.419,89
6017304	Beschaffung von Stempelplaketten	11.000	9.000	9.323,84
6017310	Beschaffung von Führerscheinen	70.000	60.000	51.309,45
6017311	Beschaffung von Fahrerqualifizierungsnachweisen	15.000	12.000	13.154,18
6020000	Hilfsstoffe	245.800	222.800	241.733,37
6030100	Betriebsstoffe/Verbrauchswerkzeuge	11.540	13.040	3.447,24
6030150	Verbrauchswerkzeuge	6.073	6.000	5.073,78
6030200	Praxis- u. Laborbedarf, Arzneimittel	33.400	36.250	8.184,39
6050200	Bewirtschaftungskosten Haus Waldeck	91.900	91.900	80.037,37
6051000	Strom	2.165.100	2.191.560	1.953.340,72
6051100	Strom - BHKW (steuerpfl. 19 %)	20.000	20.000	10.436,95
6051101	Strom - PV-Anlagen (steuerpfl. 19 %)			202,47
6052000	Gas	2.485.000	2.725.000	2.099.320,43
6052100	Gas BHKW (steuerpfl. 19 %)	24.000	24.000	6.997,87
6052107	Gas BHKW (steuerpfl. 7 %)			4.129,62
6052200	Flüssiggas	25.000	30.000	13.763,80
6053000	Fernwärme	388.000	360.000	348.375,46
6054000	Heizöl	120.000	90.000	78.021,44
6055000	Treibstoffe	112.995	114.760	78.941,72
6056000	Wasser	559.100	467.000	461.622,97
6057000	Abwasser			-3,20
6058000	Holzpellets	55.000	65.000	41.274,58
6063000	Materialaufw. für Einrichtungen und Ausstattungen	383.350	397.650	193.028,91
6069000	Sonstiger Aufw. für Reparatur u. Instandhaltung	2.000	2.500	809,78
6070000	Aufw. für Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel	98.310	98.310	62.073,22
6081000	Reinigungsmaterial	88.600	81.000	70.927,30
6081100	Reinigungsmaterial Haus Waldeck (19 %)	9.600	9.300	7.375,49
6082000	Materialaufw.f.Ausst.Gegenstände inkl. Kleingeräte	823.164	847.429	663.343,29
6082001	Materialaufw.f.Ausst.inkl. Kleingeräte-Schulbudget	162.327	164.035	70.339,70
6082003	Materialaufw.f.Ausst.inkl. Kleingeräte- Pakt für den Ganztag	95.422	25.400	
6082004	Materialaufw.f.Ausst.inkl. Kleingeräte- Ganztag	194.888	64.900	

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
6083000	Sachausstattungsgegenst. für Schulen (Landesaufg.)			13.569,78
6089000	Übriger sonstiger Materialaufwand	4.600	4.600	5.635,00
6101000	Fremdleist. für Erzeugnisse u. and. Umsatzleist.	180.200	200.000	445.615,88
6101100	Kosten Bustransfer Haus Waldeck	26.000	25.200	28.687,25
6103101	Schülerbeförderungskosten einschl. Querverkehre	9.300.000	9.100.000	8.258.071,23
6108200	Aufw.f.bezog.Leist.; GDI-Server, Digitalisierungen	10.000	10.000	4.508,09
6120000	Entwickl.-,Versuchs- u. Konstr.Arbeit durch Dritte		1.667	
6120610	Planungs- und Bauprogramm für Kreisstraßen	5.000	5.000	
6131000	Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige	383.000	372.612	319.121,03
6131510	Aufw. Entsch. f. sportärztl. Untersuchungen	4.500	4.500	3.842,58
6131710	Aufwandsentschädigungen Kreiswahlausschuss	600	400	
6133000	Aufwandsentschädigung für Honorarkräfte	101.900	119.900	75.796,62
6133003	Aufwandsentschädigung für Honorarkräfte - Pakt für den Ganztag	286.265	140.100	
6133004	Aufwandsentschädigung für Honorarkräfte - Ganztag	389.780	128.300	
6133010	Aufwandsentsch.f.Unterh.v.Naturdenkm.Naturschutzg.	120.000	110.000	117.838,60
6133020	Aufwandsentschäd. f.d.Pflege v.schutzwürd. Flächen	12.000	10.000	10.833,21
6134110	Unternehmereinsatz Forstkulturen (Kreiswald)	43.000	57.000	22.847,32
6134120	Unternehmereinsatz Wegebau (Kreiswald)	46.500	7.500	4.484,78
6134130	Unternehmereinsatz Holzernte (Kreiswald)	86.500	45.000	70.926,61
6134200	Verwaltungskost. u.Beförsterungsbeiträge (Kreisw.)	110.000	80.000	99.944,69
6136010	Honorarkosten Sprachstandserfassung	17.000	17.000	8.980,00
6136400	So.Fremdleist.u.AufwEntsch.i.Ber.Gebäud.u.Außenanl	191.900	180.900	148.193,56
6139000	Sonstige weitere Fremdleistungen	108.000	48.000	11.816,51
6161000	Instandh. Gebäude, Außenanl. (Bauunterhaltung)	3.166.010	2.224.140	2.305.461,33
6161010	Instandh. Gebäude,Außenanl. (Bauunterh.Schadensf.)	148.000	149.000	96.712,65
6161020	Instandhaltung Gebäude, Außenanlagen (Vandalismus)	36.100	24.600	19.791,56
6161030	Instandh. Außenanl. (Baumpflege)	119.000	164.200	70.397,32
6161100	Zuführg. zu Instandh.Rückstell. (Bauunterhaltung)			732.256,23
6161110	Instandhalt. Gebäude, Außenanl. (steuerpfl. 19 %)	4.750	1.750	3.862,71
6161200	Instandhaltung Gebäude - Trinkwasseranlagen	45.500	65.000	32.580,94
6161300	Instandhaltung - Anschlussbeitr. f.Wiederherstell.	34.000	34.000	
6161400	Instandhaltung der Heizungsanlagen	1.040.000	374.000	173.494,56
6161500	Instandhaltung der Lüftungsanlagen	154.500	21.000	16.075,31
6161600	Reparaturen aufgrund Wartung	764.500	438.500	356.950,46
6162000	Instandh. von techn. Anlagen in Betriebsbauten	1.000	1.000	
6162010	Instandhaltung Mess-/Steuer-/Regelungstechnik ua.	195.000	265.000	53.704,92
6163000	Instandh. von Einrichtungen und Ausstattungen	304.000	301.300	326.745,13
6163010	Instandhaltung von Sportgeräten	105.000	97.500	14.228,89
6164000	Instandhaltung von Fahrzeugen	162.975	144.745	131.821,61
6164010	Instandhaltung von Fahrzeugen (Schadensfälle)		15.000	
6165000	Instandh. v. Sachanl. Gemeingebr., Infrastr.verm.	1.224.600	1.256.900	1.608.137,87
6166000	Wartungskosten	1.031.700	720.200	849.583,00
6166001	Full-Serv.-Vertr. Kopiergeräte - Schulbudget	52.517	54.930	65.996,80
6166110	Wartungskosten (steuerpfl. 19 %)	4.500	4.500	2.203,47
6171000	Aufwendungen für Fremdentsorgung	433.100	413.100	391.871,42
6171001	Entsorgungskosten Restabfall	3.300.000	3.100.000	2.928.509,30
6171002	Abfall- u. Wertstofftansportk.(Direkt-u.Zwischen)	179.900	176.400	136.825,10
6171003	Restmüllentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS FD)	162.000	162.000	119.108,40
6171004	Restmüllentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS G)	85.000	85.000	62.913,71
6171005	Restmüllentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS BW)	5.500	6.000	3.159,87
6171006	Bioabfallentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS FD)	209.000	175.000	165.587,94
6171007	Bioabfallentsorg. (ab Gemeinegr. n. MUS G)	90.000	90.000	71.383,71

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
6171009	Restmüllentsorg. (ab MUS FD zur Therm. Behandl.)	851.000	810.000	783.834,58
6171010	Restmüllentsorg. (ab MUS G zur Therm. Behandl.)	288.000	290.000	269.474,02
6171011	Restmüllentsorg. (ab MUS BW zur Therm. Behandl.)	130.000	135.000	105.454,82
6171012	Sonderabfallkleinmengen - moblile Sammlung	142.000	115.000	136.610,86
6173000	Fremdreinigung	4.831.435	4.962.785	4.085.216,42
6173100	Aufwendungen für Sonderreinigung und Aushilfen	400.700	403.050	298.530,35
6173200	Straßenreinigungsgebühren	13.450	11.800	8.767,43
6178100	Sonst. Aufw. f. bezogene Leist.; Klimaschutz	55.300	101.000	21.008,41
6178131	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.;Paten- u.Partnerschaften	5.000	5.000	2.000,00
6178135	Sonst.Aufw.f. bezogene Leist.; IT-Dienstleistungen	38.500	40.000	85.850,85
6178138	Sonst.Aufw.f. bezogene Leist.; eVergaben	2.000	2.000	
6178140	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.;Kulturarbeit des Kreises	25.000	25.000	12.670,47
6178301	Schulveranst./-ausflüge/-wettbewerbe - Schulbudget	22.127	31.962	17.169,99
6178311	Aufwendungen für Ganztagsangebote - Schulbudget	1.100.388	937.575	660.021,61
6178312	Aufw. f. bezog. Leistungen; Pro Berufsorientierung	60.000	80.000	54.289,54
6178320	Förderung des Breiten- und Leistungssports	40.000	40.000	39.225,92
6178321	Förderung des Schulsports	25.000	25.000	28.859,72
6178322	Betriebliches Gesundheitsmanagement	10.000	10.000	6.168,11
6178323	Förderung des Schulschwimmens	10.000	10.000	10.797,65
6178410	Veranstaltungskosten Projekt Förderregion		5.000	8.765,03
6178420	Theaterwoche; Honorare, Aufwandsentschäd. u.Sonst.	50.000	50.000	49.513,39
6178421	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.;Veranstaltungskost. KJBW	37.500	37.500	23.032,92
6178422	Außerschulische Bildung, Lehrgänge, Seminare	2.500	2.500	427,80
6178423	Jugenderholungspflege (eigene Maßnahmen)	140.000	140.000	121.701,83
6178430	Projekt Ausländerbehörden - Willkommensbehörden	5.000	5.000	
6178440	Bezogene Leistungen des Frauenbüros	29.200	29.200	34.985,55
6178441	Regionales Bündnis Beruf und Familie	500	500	
6178510	Proj. Ärztl.Versorg.i.ländl.Raum, Gesundh.sch.Zuk.	67.000	67.000	32.415,92
6178511	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.; Psychiatriekoordination	19.700	19.700	6.697,19
6178512	Proj.Kom.Strukturaufb. f.Gesundheitsförd.u.Prävent	7.500	12.500	50,00
6178740	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.; Katastrophenschutz-Übg.	5.000	5.000	
6178741	Sonst.Aufw.f.bezog.Leist.;Katastrophenschutz-Maßn.	5.000	5.000	4.086,46
6179000	And. sonstige Aufwendungen für bezogene Leistungen	37.700	40.700	27.665,87
6179001	Betriebskosten Kompostierungsanlage	2.100.000	2.050.000	1.959.525,49
6701000	Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	993.700	1.185.073	1.005.761,60
6701101	Mietaufw. - PV-Anlagen (steuerpfl. 19 %)	60.400	60.000	60.299,39
6710000	Leasing	93.400	100.400	88.438,43
6711000	Mieten für Kopiergeräte	85.500	85.500	71.276,53
6712000	Mieten für sonstige bewegliche Sachen	800	650	601,90
6720100	Lizenzen und Konzessionen	2.932.225	2.716.300	2.388.859,32
6730000	Gebühren	88.200	82.300	83.245,45
6730001	Obligatorischer Schwimmunterricht - Schulbudget	86.042	86.755	92.916,97
6750000	Bankspesen/Kosten d. Geldverkehrs u. Kapitalbesch.	70.700	63.100	68.462,66
6750001	Rücklastschriftgebühren			1.067,72
6760000	Provisionen			198,74
6771000	Aufw. f. Sachverst., Rechtsanwälte u.Gerichtskost.	272.800	271.800	127.169,91
6772000	Aufw. für Steuerberatung & Wirtschaftsprüfung	23.000	12.220	14.741,73
6773000	Aufw. für betriebswirtsch. Beratungen u. ähnl.	304.000	664.000	115.020,45
6774000	Projekte u. Initiativen zur Entwicklung der Region	24.300	34.000	11.033,30
6779000	Aufw. für andere Beratungsleistungen	33.000	33.000	31.187,43
6779001	Vergabe von Jahresabschlussprüfungen	30.000	180.000	35.456,05
6780001	Aufw. für Kreistagsfraktionen § 26a Abs. 4 HKO	211.500	211.000	204.750,00

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
6780002	Aufw. für Fraktionen Regionalversamml. Nordhessen	2.500	2.500	2.387,31
6790000	Sonst.Aufw. f.d. Inanspruchn. v.Rechten u.Diensten	815.550	708.640	500.468,36
6810000	Aufw.f. Zeitungen u.Fachlit. d.Verw. u.ähnl. Einr.	114.330	114.080	83.785,33
6810001	Bücher und Zeitschriften - Schulbudget	24.353	27.422	20.699,28
6820000	Porto und Versandkosten	223.500	224.000	206.325,15
6820001	Porto und Versandkosten - Schulbudget	44.669	49.278	28.522,00
6831001	Datenübertragungskosten - Schulbudget	21.367	24.224	20.894,21
6832000	Telefonkosten	449.840	525.500	446.780,85
6833000	Telefongebühren für Notruf 112	35.000	46.500	77.855,12
6840000	Amtliche Bekanntmachungen	91.850	87.505	44.438,03
6850000	Reisekosten	393.200	391.557	294.829,62
6860110	Verfügungsmittel der/des Kreistagsvorsitzenden	3.500	3.500	1.453,81
6860120	Verfügungsmittel des Landrats	14.500	14.500	6.469,01
6861000	Aufw. für Öffentlichkeitsarbeit	125.340	127.190	151.951,90
6862000	Aufw. für Gästebewirtung (Repräsentation)	69.450	64.450	43.926,79
6869000	Sonst. Aufwendungen für Repräsentation	3.000	3.000	1.195,62
6869210	Aufw. f. Gästebetreuung, Dekoration	2.000	1.700	1.155,30
6880000	Aufw. für Fort- und Weiterbildung	824.147	819.481	481.722,70
6880010	Aufw. für Ausbildung in Supervision	41.400	34.600	27.631,52
6890100	Sächl. Aufwand im Rahmen d.Datenschutzbeauftragung	4.000	4.000	717,70
6890410	Sächliche Aufwendungen für Jugendberufsagentur		7.500	4.519,96
6900100	Beiträge f. gebäudebezogene Versicherungen	777.070	754.900	676.360,88
6901000	Kfz-Versicherungsbeiträge	66.050	65.100	46.298,88
6909000	Beiträge für sonstige Versicherungen	1.332.400	1.361.964	1.238.437,11
6910000	Beitr. Wirtschaftsverb.& Berufsvertr, so.Vereinig.		700	
6910100	Beitr.i.R.v.Mitgliedsch.i.Verbänden u.Vereinigung.	266.135	263.160	252.779,13
6910200	Umlage des Hess. Verwaltungsschulverbandes	18.500	18.500	15.380,84
6920000	Aufw. für Schadensersatzleistungen	1.500	1.800	150,00
6970100	Einstellungen in den SOPO für Gebührenausgleich			1.300.376,56
6970200	Einstell. in SOPO f. Umlagen § 37 (3) FAG SchulUml			9.104.678,65
6991000	Säumniszuschläge		50	1.193,50
6992000	Kurs- und Zahlungsdifferenzen	50	50	170,60
6993000	Übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	63.600	13.930	7.985,58
6993001	Sonstige betriebliche Aufwendungen - Schulbudget	37.379	8.202	929,01
14	**14. Abschreibungen**	**20.359.074**	**20.179.069**	**20.782.696,31**
6611000	Abschr. auf Konzessionen u. a. Schutzrechte	125.916	166.013	179.817,00
6615000	Abschr. aktivierte Investzuw.,-zuschüsse u. -beitr	3.937.065	3.708.782	3.585.389,49
6620000	Abschr. Gebäude u. -einr. , SachAnlag., InfrStrktV	13.598.777	12.914.564	12.962.737,55
6630000	Abschr. auf techn. Anlagen u. Maschinen	5.049	4.796	4.859,21
6643000	Abschr. auf Fuhrpark	110.645	95.636	95.021,37
6645000	Abschr. auf Geschäftsausstattung	1.813.393	1.931.342	2.320.085,20
6645010	Abschr. Sachausstattungsgegenst. Schulen/Landesm.	29.285	25.590	32.816,83
6672000	Einzelwertberichtigungen unbefristet.Niederschlag.	85.000	42.900	92.202,37
6672100	Einzelwertberichtigungen (manuell)			122.540,58
6673000	Pauschalwertberichtigungen			692.267,29
6674000	Einzelwertberichtigung befristete Niederschlagung.	45.000	73.600	42.595,76
6690081	Abschr. auf weitergel.InvZusch. KommInvPrg. Bund	67.700	67.700	67.657,15
6690085	Abschr. auf Investitionsmaßnahmen DIGITALPAKT	376.244	983.146	419.763,06
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**	**39.109.365**	**32.348.295**	**30.251.666,78**
7112210	Gewinnausschüttung an ehem. Frankenberg. Gemeinden			735.500,00
7119000	Übrige Sonstige Zuweisungen und Zuschüsse	605.700	608.300	386.692,02

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
7119420	Netzwerk gegen Rechts und für Toleranz	155.600	156.000	174.196,31
7122000	Zuweisungen für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	209.500	220.000	206.327,55
7123000	Zuw. für lfd. Zwecke an Zweckverbände und dergl.	300.000	300.000	270.000,00
7123211	Uml.an Zweckvb.Naturparks Diemelsee u.Kellerw.-Ed.	214.800	225.000	214.409,93
7123212	Umlage an Zweckverband TKBA Hessen-Nord	450.000	285.000	206.000,00
7123213	Umlagen an den Schwimmbadzweckverband Battenberg	170.000	122.100	92.870,87
7125000	Zusch. lfd. Zwecke verb. Unt., Sonderverm.,Beteil.	992.800	992.150	1.011.706,14
7125110	Umlage Verkehrsverbund Nordhessen	331.000	388.000	430.000,00
7125111	Umlage Fördergesellschaft Nordhessen mbH	125.000	125.000	124.992,00
7125213	Umlage Wirtschaftsförderungsgesellschaft	318.000	297.000	235.000,00
7125214	Sachkostenzuschuss an die Volkshochschule	50.000	50.000	50.000,00
7125215	Personalkostenzuschuss an die Volkshochschule	860.000	844.000	803.000,00
7125217	Zusch. f. lfd.Zuw. an Jugendburg Hessenstein gGmbH			10.000,00
7125218	Zusch.verb.Unt. Verlustausgl. Kreiskrankenhaus FKB	13.512.000	7.392.400	7.098.100,00
7125411	Zusch. f. lfd. Zw. an Beteilig., Ausbildungsbudget	692.710	653.040	914.950,02
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	7.500,00
7128131	Zuweisungen für die Gedenkstätte Breitenau	760	760	760,00
7128141	Zuschuss an die Musikschule	175.000	175.000	175.000,00
7128142	Zuschüsse an Vereine für Musikinstrumente			215,00
7128143	Förderbeitrag an Kulturförderkreis Nordhessen	4.000	4.000	4.000,00
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	115.000	135.475,00
7128211	Projekt Probierwerkstatt i.R.der Jugendberufshilfe	31.800	30.823	38.082,87
7128213	Prg. Ausbildungsbegleit. in Berufsschule u.Betrieb			10.762,00
7128214	Zusch. f. lfd. Zwecke; NETWORK Waldeck-Frankenberg		5.000	24.998,00
7128310	Personalkostenzusch. f.d. Einr. betreu. Grundsch.	133.500	206.000	128.294,19
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	39.767,49
7128323	Zuschüsse an ehrenamtliche Schwimmbadvereine	25.000	25.000	25.000,00
7128411	Förderung sozialer Hilfen (Kommunalisierung)	886.022	950.175	970.978,99
7128417	Zusch. an Lebenshilfe f. Erhalt Frühförderstellen	100.265	100.265	100.263,75
7128418	Förderung des Projekts Wirtschaft integriert	5.000	5.000	
7128419	Förderung der offenen Hilfen	46.153	46.153	45.152,00
7128420	Zuschuss an das Mutter-Kind-Zentrum Kreisel			2.000,00
7128421	Zuschuss an die katholische Beratungsstelle			1.640,00
7128422	Zusch. f. lfd. Zwecke im R. der Jugendsammelwoche	8.000	8.000	9.080,20
7128440	Zuschuss an Verein Frauen helfen Frauen	40.000	40.000	30.000,00
7128441	Betriebskostenzuschuss für das Frauenhaus	100.000	100.000	100.000,00
7128442	Modellprojekt Frauen u. Mädchen in besond. Lagen	22.640	22.640	22.640,00
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	334.800	351.320,00
7128513	Förderung von Selbsthilfegruppen			5.550,00
7128514	Zuschüsse an Betreuungsvereine	121.100	121.044	211.643,93
7128516	Einrichtung einer Selbsthilfekontaktstelle	18.000	48.000	12.385,70
7128517	Zuschuss an PORT Willingen-Diemelsee	40.000	40.000	40.000,00
7128530	Verwurfprämie ASP	220.000		
7128630	Förd. d.Biodiversität u.Erhaltung v.Haustierrassen	50.000	50.000	60.205,35

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
7128730	Zuschuss an Kreisverkehrswacht	12.000	12.000	12.000,00
7128741	Zuschüsse f. lfd. Zwecke an Kreisfeuerwehrverband	6.000	5.360	5.360,00
7128742	Zuschüsse für Leistungswettkämpfe, Ausbildung	107.320	107.320	72.573,45
7128743	Zuschuss an die DLRG	20.000	20.000	20.000,00
7128744	Zuschuss Notfallseelsorge	1.500	1.500	1.000,00
7128810	Zuschüsse zur Förderung der Landwirtschaft	12.500	40.000	11.985,00
7128811	Zuschuss zur Anlage von Blühstreifen	9.000	9.000	6.121,56
7128812	Zuschuss an den Landschaftspflegeverband	95.000	95.000	106.156,78
7128830	Zuschüsse an Tierschutzvereine			2.100,00
7130500	Schuldendiensthilfen verb.Unt.,Beteil.,Sonderverm.	7.100		
7170110	Verwaltungskostenanteil für Jobcenter	1.650.000	1.600.000	1.540.919,04
7171000	Sonstige Erstattungen an das Land	1.747.745	1.747.745	1.747.744,90
7172000	Sonstige Erstattungen an Gemeinden (GV)	808.000	893.000	714.730,67
7172100	Verwaltungskostenanteile u.a. an Gemeinden			3.427,17
7172210	Überdeckung aus Erträgen für Kreiswald Viermünden			110.013,65
7172211	Überdeckung a. Erträgen Unbebauter Grundbesitz FKB	1.500	4.800	
7172651	Zuweis. anGem. Altglas u.VerpackG (steuerpfl. 19%)	150.000	131.000	157.013,91
7172652	Zuweisungen an Gem. Altglas u. VerpackG (ohne Ust)	36.000	50.000	35.830,60
7172653	Zuweis. an Gem. Transporte PPK (steuerpfl. 19 %)	350.000	350.000	294.299,34
7172654	Zuweis. an Gem. Transporte PPK (ohne Ust)	160.000	180.000	115.213,67
7172657	Zuweis. an Gem. Logistik PPK (steuerpfl. 19 %)	50.000	52.000	45.663,12
7174000	Sonstige Erst. an die gesetzl. Sozialversicherung	117.500	117.500	126.332,14
7175000	Sonstige Erstattungen an verbundene Unternehmen	31.000	44.000	35.128,59
7175001	Sonstige Erstattungen an Delta GmbH - Schulbudget		700	
7175003	Sonstige Erstattungen an Delta GmbH - Pakt f.d. Ganztag	626.205	446.670	
7175004	Sonstige Erstattungen an Delta GmbH - Ganztag	454.745	258.450	
7176000	Sonstige Erst. an sonstige öffentl. Sonderrechn.	7.537.000	7.194.000	6.429.195,91
7176310	Zuw.an so.öff.Sonderr. z.Aufw. f.Schulsozialarbeit	110.000	100.000	87.292,16
7177000	Sonstige Erstattungen an private Unternehmen			118.412,23
7178000	Sonstige Erstattungen an übrige Bereiche	3.233.900	3.483.900	2.665.821,35
7178330	Zusch. Prg. Stark bewegt-Erlernen soz.Kompetenzen	70.000	70.000	63.633,06
7178410	Zusch.an Selbsthilfeeinricht.f.Versorgungskonzepte	10.000	10.000	1.722,68
7178412	Förd. ehrenamtl.Engagements i.d.Integrationsarbeit			8.077,30
7178610	Zusch.z.Sanierung erhaltungswürd.Fachwerkh./Bauten	75.000	75.000	59.665,00
7178630	Aufwend. für Landschaftspflegeverband			38.995,80
16	**Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	**53.268.139**	**44.437.380**	**40.550.372,00**
7353100	Krankenhausumlage	4.349.639	3.660.827	3.526.973,00
7353200	Zinsdienstumlage nach § 40b FAG (Konjunkturprg.)	66.000	66.000	70.047,00
7354300	LWV-Umlage	48.852.500	40.710.553	36.953.352,00
17	**Transferaufwendungen**	**136.420.410**	**133.434.341**	**124.697.804,45**
7210420	Leistungen an Berechtigte nach UVG	7.000.000	7.000.000	6.589.621,14
7210440	Zusch. f. Freizeiten bedürftiger Alleinerziehender	4.500	4.500	4.289,68
7220411	Unterbring.- u. Betreuungskosten von Spätaussiedl.	13.500	13.500	8.784,00
7220412	Maßn. f.Integration,Diversität,Interkultur.Öffnung	130.000	167.000	106.120,13
7220414	Unterstützung freiw.Ausreisen abgelehnter Asylbew.	5.000	5.000	
7230010	Hilfe zum Lebensunterhalt (lfd. Leist.) außh.v.E.	3.144.960	2.888.648	2.641.219,14
7230020	Hilfe z.Lebensunterh.(einm.Beih.a.Empf.lfd.Leist.)	15.000	15.000	11.346,18
7230110	Sozialh.a.E.; Pflegegeld bei Pflegegrad 2	93.500	85.000	89.919,24
7230120	Sozialh.a.E.; Pflegegeld bei Pflegegrad 3	77.000	70.000	64.521,00
7230130	Sozialh.a.E.; Pflegegeld bei Pflegegrad 4	53.900	49.000	54.174,68
7230140	Sozialh.a.E.; Pflegegeld bei Pflegegrad 5	36.850	33.500	43.241,05
7230210	Sozialhilfe außerh.v.Einr.; Häusliche Pflegehilfe	368.500	335.000	440.114,94

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
7230220	Sozialhilfe außerh. v. Einr.; Andere Leistungen	2.000	2.000	3.803,65
7230240	Entlastungsbeträge nach § 64i und § 66 SGB XII	1.800	1.800	
7230400	Heilpädag. Leistungen für Kinder - Frühförderung	860.250	860.250	550.681,13
7230410	Heilpäd. Leistungen für Kinder - Integrationsplatz	4.700.000	4.500.000	3.867.777,88
7230420	Hilfsmittel zur Teilhabe am Leben i.d.Gemeinschaft	5.000	10.000	4.710,01
7230440	Hilfen z. Förderung der Verständigung mit d.Umwelt	250.000	115.000	155.385,12
7230470	Hilf.z.Teilh.am gemeinschaftl. u.kulturellen Leben	85.000	35.000	80.774,35
7230500	Sozialhilfe außh. v.E.; Sonst. Eingliederungshilfe	335.000	120.000	87.478,48
7230510	Hilfe z.angemess.Schulbildung, §75 i.V.§112 SGB IX	4.000.000	4.500.000	3.865.796,36
7230620	Sozialhilfe außerh. v. Einr.; Hilfe bei Krankheit	2.285.000	2.015.000	2.272.797,12
7230710	Sozialh.außh.; Hilf.z.Überwind.bes.soz.Schwierigk.	7.750	7.750	5.204,23
7230720	Sozialh.außh.v.E; Hilf.z.Weiterführung d.Haushalts	1.250	1.250	
7230730	Sozialhilfe außh.Einr.; Altenhilfe (Altenerholung)	70.000	70.000	42.183,25
7230750	Sozialhilfe außerh. von Einr.; Bestattungskosten	15.000	15.000	11.784,06
7230801	Sozialh.f. BuT außh.;für eintägige Ausflüge	545	545	562,00
7230810	Sozialh.f. BuT außh.;für mehrtägige Fahrten	1.650	1.650	1.111,00
7230830	Sozialh.f. BuT außh.;für persönlichen Schulbedarf	3.500	3.500	3.225,00
7230840	Sozialh.f. BuT außh.;für angemessene Lernförderung	500	1.500	
7230850	Sozialh.f. BuT außh.;f.gemeinsame Mittagsverpfleg.	8.325	8.325	7.526,75
7230860	Sozialh.f. BuT außh.;f. soz. u.kulturelle Teilhabe	600	600	630,00
7231010	Grundsich.Alter,Erwerbsmind.außh., Empf. 18-65 J.	8.613.600	9.365.000	8.433.210,30
7231020	Grundsich.Alter,Erwerbsmind.außh., Empf.über 65 J.	8.231.760	9.565.000	7.874.792,42
7231030	Grundsicherung in besonderen Wohnformen	2.315.640	2.492.500	2.191.617,47
7235010	Hilfe zum Lebensunterhalt (lfd. Leist.) in Einr.	2.035.000	1.775.000	1.719.144,93
7235020	Sozialhilfe in Einrichtungen; Einmalige Beihilfen	20.500	10.500	21.312,35
7235110	Aufwendungen für Kurzzeitpflege	23.000	23.000	28.288,97
7235132	Sozialh.i.E.; Aufwendungen bei Pflegegrad 2	1.991.822	1.700.000	1.635.081,34
7235133	Sozialh.i.E.; Aufwendungen bei Pflegegrad 3	2.975.373	2.815.000	2.800.283,26
7235134	Sozialh.i.E.; Aufwendungen bei Pflegegrad 4	2.117.325	2.120.000	1.951.790,56
7235135	Sozialh.i.E.; Aufwendungen bei Pflegegrad 5	1.062.096	1.045.000	989.868,13
7235230	Aufwendungen für teilstationäre Leistungen	18.000	18.000	11.059,16
7235510	Hilfe zu einer angem. Schulbildung (stationär)	4.147.500	3.950.000	3.353.518,68
7235620	Sozialhilfe in Einr.; Krankenhilfe	275.000	240.000	253.305,95
7235750	Sozialhilfe in Einrichtungen; Bestattungskosten	25.000	25.000	26.960,06
7236010	Grundsich.Alter,Erwerbsmind. in E., Empf. 18-65 J.	350.000	350.000	317.007,51
7236020	Grundsich.Alter,Erwerbsmind.in E., Empf.über 65 J.	1.247.500	1.247.500	1.196.513,79
7250001	Jugendhilfeleist. natürl.Pers. außerhalb Einricht.	307.560	193.320	179.561,00
7250010	Zuschüsse für Beschaffung v. Jugendgruppenmaterial	3.010	3.010	1.010,00
7250020	Öffentlichkeitsarbeit (Sonstige Jugendarbeit)	4.900	4.900	4.789,72
7250030	Maßn. außerschul. Bildungsarbeit der Jugendguppen	7.840	7.840	3.592,70
7250040	Freizeitheime, Fahrten, Lager, Jugenderholung	45.850	45.850	45.850,00
7250050	Internationale Jugendarbeit	13.300	13.300	4.554,10
7250060	Erzieherische Kinder- und Jugendschutzmaßnahmen	2.500	2.500	127,21
7250080	Zuschuss an Mädchenbus Nordhessen			10.000,00
7250090	Maßnahmen der Jugendsozialarbeit	326.000	386.000	383.208,97
7250110	Förderung von Kindern in Tagespflege	2.030.500	2.030.000	1.806.865,33
7250121	Landesförderung Fachberatung nach § 32b (3) HKJGB	80.000	80.000	59.951,31
7250210	Soziale Gruppenarbeit	1.000	1.000	
7250220	Maßn.u.BeratAngeb.i.Ber.sex.Missbr.v.Jung.u.Mädch.	3.000	3.000	2.914,50
7250230	Mädchenarbeit	7.360	7.360	6.867,15
7250240	Projekte der Erlebnispädagogik	35.000	35.000	35.813,27
7250250	Sozialpäd.Familienhilfe; Einsatz v.Familienhelfern	1.225.000	935.000	1.019.500,42

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
7250260	Hilf.z.Erziehung in einer Tagesgruppe/Familienpfl.	309.000	295.000	193.870,13
7250270	Vollzeitpflege ohne besond. Förderbedarf (außh.vE)	2.501.000	2.040.000	2.186.681,12
7250290	Vollzeitpflege mit besond.Förderbedarf (außh.v.E.)	717.000	683.000	727.704,95
7250310	Hilfen für Erziehungsbeistand, Betreuungshelfer	222.000	235.000	173.814,91
7250315	Leistungen im Rahmen des Umgangsrechts	10.000	10.000	5.545,46
7250320	Eingliederungshilfe f.seelisch Behind./ambul.Maßn.	1.787.000	900.000	1.144.439,96
7250410	Aufwendungen im Rahmen von Adoptionen	6.000	6.000	33,90
7250430	Versorgung von Kindern in Notsituationen	10.600	10.600	1.158,88
7250440	Verfahren JGG; Honorarmittel f.soz.Trainingskurse	2.500	2.500	
7250450	Pflegeelternfortbildung, Seminare und Honorarkost.	5.000	5.000	5.355,62
7250460	Fortbildung Kindergartenfachberatung	4.000	4.000	7.574,30
7250470	Verwendung der Bußgelder	6.140	6.140	1.166,59
7250480	Jugendhilfeplanung gem. § 80 KJHG	1.000	1.000	
7250500	Jugendhilfeleist. außerh.v. Einr.; Frühe Hilfen	63.300	63.300	91.137,32
7250510	Aufw.f.d.Betreuung u.Begleitung i.R.v. Vormundsch.	4.650	4.500	4.508,13
7250810	Eingliederungshilfe; Hilfeleist.durch ambul.Maßn.			12.470,30
7250910	Mittel für den Einsatz von Honorarkräften		17.200	6.087,98
7251000	Jugendhilfeleist. natürl.Pers. innerhalb Einricht.	3.200.000	2.140.000	2.351.950,35
7251010	Jugendhilfe in Einr.; Heimpflegekosten	6.943.000	6.120.000	6.474.563,03
7251020	Jugendh.in Einr.; Hilfen f.unbegl.minderj.Flüchtl.	4.200.000	4.200.000	3.646.339,08
7251110	Jugendhilfe in Einr.; Hilfen für junge Volljährige	690.000	400.000	553.709,09
7251120	Jugendhilfe in Einr.; Hilf. f.volljährige Flüchtl.	1.000.000	500.000	512.369,82
7251140	Eingl.Hilfe f.seel.Behind.i.stat.Einr.üb.Tag u.Na.	2.100.000	2.400.000	1.914.374,03
7251150	Jugendhilfe in Einr.; Hilfen in Kindertagesstätten	350.000	300.000	309.070,76
7251160	Jugendhilfe in Ein.; Hilfen f junge Vollj. §§41,35	105.000		
7252110	§ 3.2 AsylbLG: Unterk.kosten a.v.GU (dez. Unterk.)	398.909	210.000	5.507.606,41
7252111	§ 3 AsylbLG; KdU a.v. GU Verwaltungsvereinbarung	632.407	1.717.560	
7252120	§ 5 AsylbLG: Arbeitsgelegenheiten a.v.GU	100	100	743,80
7252130	§ 3.2 AsylbLG: Sachl., unbare L., Gutsch. (a.v.GU)			924,39
7252140	§ 2 AsylbLG analog SGB XII: Lebensunterhalt a.v.GU	310.729	105.000	1.129.268,11
7252141	§ 2 AsylbLG KdU a.v.GU Verwaltungsvereinbarung	68.105	622.440	
7252142	§ 2 AsylbLG Regel-/Mehrbedarfe a.v. GU privat	496.783	137.100	
7252143	§ 2 AsylbLG Regel-/Mehrbedarfe a.v. GU Verwaltungsvereinbarung	93.986	729.372	
7252150	§ 3.2 AsylbLG: Grundl.; phys. Existenzmin. a.v.GU	634.068	289.500	805.552,66
7252151	§ 3 AsylbLG phys&soz.-kult.Existensminimum a.v. GU Verwaltungsvereinb.	684.029	1.164.036	
7252160	§ 6 AsylbLG: Sonstige Leistungen (a.v.GU)	75.000	35.000	35.835,76
7252170	§ 2 AsylbLG analog SGB XII: Krankenhilfe (a.v.GU)	542.380	502.205	174.563,25
7252180	§ 4 AsylbLG: Krankenhilfe (a.v.GU)	1.106.060	1.024.129	790.362,30
7252190	§ 3.1 AsylbLG: Grundl.soz.kult. Existenzmin.a.v.GU			531.138,29
7252210	§ 3.2 AsylbLG: Unterbr.kosten (i.v.GU)	4.656.238	3.870.000	6.584.834,02
7252220	§ 5 AsylbLG: Arbeitsgelegenheiten (i.v.GU)	100	100	2.444,40
7252230	§ 3.2 AsylbLG: Sachl., unbare L., Gutsch. (i.v.GU)			50,00
7252240	§ 2 AsylbLG analog SGB XII: Lebensunterhalt i.v.GU			1.925.821,08
7252241	§ 2 AsylbLG KdU i.v. GU	107.412	959.700	5.355,28
7252242	§ 2 AsylbLG Regel-/Mehrbedarfe i.v. GU	399.429	1.260.000	202.878,60
7252250	§ 3.2 AsylbLG: Grundl.; phys. Existenzmin. i.v.GU	3.688.494	1.524.400	1.231.697,77
7252260	§ 6 AsylbLG: Sonstige Leistungen (i.v.GU)	100.000	700.000	29.653,79
7252270	§ 2 AsylbLG analog SGB XII: Krankenhilfe (i.v.GU)	346.500	320.831	69.883,82
7252280	§ 4 AsylbLG: Krankenhilfe (i.v.GU)	773.690	716.380	514.364,65
7252290	§ 3.1 AsylbLG: Grundl.soz.kult. Existenzmin.i.v.GU			819.605,34
7252301	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; für eintägige Ausflüge	500	500	361,10
7252310	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; für mehrtägige Fahrten	6.000	6.000	3.207,20

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
7252320	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; für Schülerbeförderung	1.500	6.000	1.050,57
7252330	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; f.persönl. Schulbedarf	27.500	22.500	31.021,07
7252340	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; f.angemess.Lernförderg	15.000	20.000	18.337,88
7252350	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; f.gem.Mittagsverpfleg.	20.000	15.000	20.333,43
7252360	Leist.f. BuT außh. AsylbLG; f.soz. u.kult.Teilhabe	1.000	1.000	961,00
7252400	§ 6a AsylbLG; Nothelferansprüche	50.000	50.000	
7254100	Krankenversorgung nach § 276 LAG (Kreisanteil)	10.000	10.000	13.106,98
7270010	Leist.f.Unterk.u.Heizung a.Arbeitsuch.(§22 SGB II)	22.919.000	23.100.000	20.980.441,87
7270020	WohnungsbeschKost.Mietkaut.u.Umzugsk.(§22 SGB II)	226.000	220.000	218.521,51
7270030	Übernahme der Mietschulden (§ 22 SGB II)	19.000	33.000	24.576,87
7270040	Erstausstatt. f.Wohn., Haushaltsger. (§ 22 SGB II)	381.000	404.000	365.788,74
7271000	Aufg.bez.Lstg.Arbeitsgem.(§16 Abs.2 Nr.1-4 SGB II)	120.000	90.000	90.000,00
7272010	Erstausst.Bekleid.Schwangersch.Geburt(§ 23 SGB II)	41.000	40.750	43.372,10
7275100	Leist.f. BuT SGB II; für eintägige Ausflüge	12.000	12.000	10.261,57
7275110	Leist.f. BuT SGB II; für mehrtägige Fahrten	93.500	93.500	70.658,96
7275120	Leist.f. BuT SGB II; für Schülerbeförderung	7.000	7.000	6.249,07
7275130	Leist.f. BuT SGB II; für persönlichen Schulbedarf	350.000	350.000	295.091,59
7275140	Leist.f. BuT SGB II; für angemessene Lernförderung	104.000	104.000	81.202,32
7275150	Leist.f. BuT SGB II; f.gemeinsame Mittagsverpfleg.	367.000	367.000	319.676,02
7275160	Leist.f. BuT SGB II; f. soz. u.kulturelle Teilhabe	23.000	23.000	18.701,74
7281000	Sonstige soziale Erstattungen an Land	1.260.000	1.330.000	957.683,54
7282000	Sonstige soziale Erstattungen Gemeinden/GV	2.350.000	1.685.000	2.151.178,84
7282410	Sonstige soziale Erstatt. Gem./GV n. § 36a SGB II	50.000	47.000	40.233,78
7290100	Aufwendungen für Ehrungen, Preisg. u.Stipendien	15.000	15.500	6.419,94
7299101	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; für eintägige Ausflüge	5.500	5.500	4.626,58
7299110	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; für mehrtägige Fahrten	140.000	140.000	124.839,03
7299120	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; für Schülerbeförderung	10.000	6.500	9.043,00
7299130	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; f. persönlich.Schulbedarf	275.000	300.000	250.470,00
7299140	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; f.angemess. Lernförderung	85.000	66.000	62.972,30
7299150	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; f.gemeins.Mittagsverpfleg	350.000	300.000	350.619,29
7299160	Leist.f. BuT KiZ u.WoGG; f. soz. u.kultur.Teilhabe	62.000	62.000	57.145,00
18	**Sonstige ordentliche Aufwendungen**	**228.610**	**235.190**	**407.791,74**
7020000	Grundsteuer	29.700	18.350	17.659,55
7030000	Kfz-Steuer	10.910	11.110	11.712,00
7401000	Gewerbesteuer			142.018,42
7410000	Körperschaftssteuer	85.000	113.610	121.802,77
7420000	Kapitalertragsteuer	100.000	92.120	114.599,00
7490000	Sonst. Steuern vom Einkommen und Ertrag	3.000		
22	**Zinsen und andere Finanzaufwendungen**	**6.673.608**	**5.925.526**	**4.178.747,86**
7710099	Bankzinsen WIBank KIPG	144.158	295.016	90.087,70
7711000	Bankzinsen (Investitionskredite)	5.176.400	4.415.900	3.668.060,67
7711100	Bankzinsen (Liquiditätskredite)	917.000	717.000	
7730010	Auflösung von Ansparraten HINV-Darlehen, Abt. B	110.100	105.000	223.090,00
7730100	Sonderbeiträge für Investitionsfondsdarlehen	105.700	177.300	195.620,83
7750000	Zinsen für sonst. Verbindlichkeiten	220.150	215.210	
7750100	Zinsen für zurückzuzahlende Zuweisungen/Zuschüsse			1.888,66
7768100	Zinsen an sonst. inländ. Bereich (Liquiditätskred)	100	100	
28	**Außerordentliche Aufwendungen**	**255.050**	**222.050**	**571.182,92**
7910100	Außerplanmäß. Abschr. auf immat. Anl.Vermögen			1,00
7911000	Außerplanmäß. Abschr. auf Sachanlagen			24.949,69
7912000	Außerplanmäß. Abschr. auf Finanzanlagen			162.085,98

Übersicht der Sachkonten (Ergebnishaushalt)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
7941000	Verl.aus Abg.v.Sachanlagen (nicht zahlungswirksam)			8,00
7970000	Periodenfremde Aufwendungen	255.000	222.000	384.009,58
7990200	Ausbuchung Kleinbeträge	50	50	128,67
30	**Summe aller Erträge**	**-376.292.135**	**-344.903.702**	**-329.811.197,82**
31	**Summe aller Aufwendungen**	**396.137.154**	**371.444.442**	**351.517.899,08**
32	**JAHRESERGEBNIS**	**19.845.019**	**26.540.740**	**21.706.701,26**

Finanzhaushalt

Landkreis Waldeck-Frankenberg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.199.886,59	3.286.080,00	4.026.490,00	4.066.753,00	4.107.410,00	4.148.472,00
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.818.995,12	18.669.810,00	18.113.025,00	18.294.083,00	18.476.941,00	18.661.625,00
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.626.857,40	7.915.053,00	6.359.320,00	6.308.094,00	6.367.436,00	6.427.378,00
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	136.406.191,71	163.243.857,00	207.796.067,00	189.356.233,00	190.621.177,00	195.174.601,00
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	39.643.746,76	45.925.050,00	47.448.784,00	47.879.191,00	48.313.889,00	48.752.929,00
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	86.405.430,63	87.524.964,00	71.497.737,00	76.847.608,00	77.412.974,00	79.525.213,00
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.968.005,59	5.305.220,00	4.352.590,00	4.392.488,00	4.432.795,00	4.473.509,00
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	2.263.743,80	1.895.634,00	1.903.495,00	1.922.502,00	1.941.682,00	1.961.052,00
09		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 1 bis 8)**	**302.332.857,60**	**333.765.668,00**	**361.497.508,00**	**349.066.952,00**	**351.674.304,00**	**359.124.779,00**
10	830	Personalauszahlungen	-61.281.216,47	-67.751.201,00	-71.719.883,00	-74.237.125,00	-75.703.913,00	-77.198.797,00
11	831	Versorgungsauszahlungen	-8.574.452,53	-10.626.808,00	-9.228.903,00	-9.321.206,00	-9.414.394,00	-9.508.516,00
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-47.183.520,21	-53.328.322,00	-56.459.692,00	-56.913.112,00	-57.460.991,00	-58.048.025,00
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen	-123.246.158,82	-133.434.341,00	-136.420.410,00	-137.735.265,00	-139.063.234,00	-140.404.476,00
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-30.298.173,36	-32.348.295,00	-39.109.365,00	-38.012.790,00	-38.390.886,00	-38.772.761,00
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-40.488.576,90	-44.371.380,00	-53.202.139,00	-46.900.981,00	-47.370.026,00	-47.843.754,00
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-3.944.038,32	-5.709.226,00	-6.523.808,00	-7.029.957,00	-7.244.893,00	-7.318.169,00
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-310.340,23	-457.240,00	-483.660,00	-487.995,00	-492.369,00	-496.786,00
18		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nrn. 10 bis 17)**	**-315.326.476,84**	**-348.026.813,00**	**-373.147.860,00**	**-370.638.431,00**	**-375.140.706,00**	**-379.591.284,00**
19		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)**	**-12.993.619,24**	**-14.261.145,00**	**-11.650.352,00**	**-21.571.479,00**	**-23.466.402,00**	**-20.466.505,00**
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	9.850.238,09	15.606.591,00	9.342.696,00	5.016.700,00	4.792.200,00	1.562.200,00
		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	199.989,49	213.127,00				
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	4.588.750,00	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)**	**14.638.977,58**	**15.908.468,00**	**9.431.446,00**	**5.105.450,00**	**4.880.950,00**	**1.650.950,00**
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-52.637,38	-1.146.000,00	-301.000,00	-11.000,00	-11.000,00	-11.000,00
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.230.272,75	-29.312.808,00	-32.414.590,00	-24.300.000,00	-18.680.000,00	-11.785.000,00

Finanzhaushalt

Landkreis Waldeck-Frankenberg

				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-10.006.637,27	-9.655.133,00	-11.398.700,00	-3.644.700,00	-3.374.700,00	-3.354.700,00
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-193.645,80	-226.800,00	-2.234.600,00	-1.000.000,00		
28		**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)**	**-35.483.193,20**	**-40.340.741,00**	**-46.348.890,00**	**-28.955.700,00**	**-22.065.700,00**	**-15.150.700,00**
29		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)**	**-20.844.215,62**	**-24.432.273,00**	**-36.917.444,00**	**-23.850.250,00**	**-17.184.750,00**	**-13.499.750,00**
30		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)**	**-33.837.834,86**	**-38.693.418,00**	**-48.567.796,00**	**-45.421.729,00**	**-40.651.152,00**	**-33.966.255,00**
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	24.709.835,25	24.949.273,00	39.013.544,00	25.630.650,00	17.312.150,00	13.892.550,00
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-17.092.249,20	-16.255.854,00	-19.184.300,00	-19.110.100,00	-17.778.660,00	-18.257.700,00
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-13.953.322,20	-15.738.854,00	-17.088.200,00	-17.329.700,00	-17.651.260,00	-17.864.900,00
33		**Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)**	**7.617.586,05**	**8.693.419,00**	**19.829.244,00**	**6.520.550,00**	**-466.510,00**	**-4.365.150,00**
34		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)**	**-26.220.248,81**	**-29.999.999,00**	**-28.738.552,00**	**-38.901.179,00**	**-41.117.662,00**	**-38.331.405,00**
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	-96.714,51	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-511.318,16	---	---	---	---	---
37		**Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. Nr. 35 und Nr. 36)**	**-608.032,67**	**---**	**---**	**---**	**---**	**---**
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	29.348.359,68	2.520.078,20	-18.818.468,80	-47.557.020,80	-86.458.199,80	-127.575.861,80
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-26.828.281,48	-29.999.999,00	-28.738.552,00	-38.901.179,00	-41.117.662,00	-38.331.405,00
40		**Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)**	**2.520.078,20**	**-27.479.920,80**	**-47.557.020,80**	**-86.458.199,80**	**-127.575.861,80**	**-165.907.266,80**
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	3.138.927,00	517.000,00	2.096.100,00	1.780.400,00	127.400,00	392.800,00
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen	-3.138.927,00	-517.000,00	-2.096.100,00	-1.780.400,00	-127.400,00	-392.800,00
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-6.295.290,08	---	---	---	---	---

Teil-Haushalte

Produkte

Investitionen

Haushaltsquerschnitt

	Ansatz 2026								
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	1.611.881	30.606.084	-28.994.203	163.600	-28.830.603	-50	-28.830.653	15.176.135	-13.654.518

	Ansatz 2026								
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	--	57.151	-57.151	--	-57.151	--	-57.151	-315	-57.466
022 - Ordnungsangelegenheiten	3.246.847	6.224.659	-2.977.812	--	-2.977.812	--	-2.977.812	-947.995	-3.925.807
026 - Brandschutz	36.752	1.305.600	-1.268.848	--	-1.268.848	--	-1.268.848	-83.092	-1.351.940
027 - Rettungsdienst	2.183.225	2.932.362	-749.137	--	-749.137	--	-749.137	-254.220	-1.003.357
028 - Katastrophenschutz	9.160	593.454	-584.294	--	-584.294	--	-584.294	-21.977	-606.271

	Ansatz 2026								
03 - Schulträgeraufgaben	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
030 - Grund- und Hauptschulen	4.290.664	14.935.061	-10.644.397	--	-10.644.397	--	-10.644.397	-3.108.862	-13.753.259
032 - Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen	2.784.109	12.092.396	-9.308.287	--	-9.308.287	--	-9.308.287	-2.622.583	-11.930.870
033 - Gymnasien, Kollegs	751.472	5.899.764	-5.148.292	--	-5.148.292	--	-5.148.292	-2.011.053	-7.159.345
034 - Gesamtschulen	715.119	4.168.877	-3.453.758	--	-3.453.758	--	-3.453.758	-264.122	-3.717.880
035 - Förderschulen	738.769	5.742.944	-5.004.175	--	-5.004.175	--	-5.004.175	-255.089	-5.259.264
036 - Berufliche Schulen	504.428	5.587.765	-5.083.337	-220.000	-5.303.337	--	-5.303.337	-1.693.183	-6.996.520
037 - Schülerbeförderung	200	9.300.000	-9.299.800	--	-9.299.800	--	-9.299.800	-37	-9.299.837
038 - Fördermaßnahmen für Schüler	6.126	96.200	-90.074	--	-90.074	--	-90.074	-6.619	-96.693
039 - Sonstige schulische Aufgaben	62.199.380	3.883.700	58.315.680	--	58.315.680	--	58.315.680	-228.705	58.086.975

	Ansatz 2026								
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	--	36.916	-36.916	--	-36.916	--	-36.916	-390	-37.306
045 - Theater	5.000	55.706	-50.706	--	-50.706	--	-50.706	-427	-51.133
046 - Musikpflege und Musikschulen	--	175.000	-175.000	--	-175.000	--	-175.000	-6	-175.006
047 - Volkshochschulen	170.750	1.094.683	-923.933	--	-923.933	--	-923.933	-127.797	-1.051.730
048 - Heimat- und sonstige Kulturpflege	--	175.720	-175.720	--	-175.720	--	-175.720	-141	-175.861

	Ansatz 2026								
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	21.501.413	41.078.520	-19.577.107	8.390	-19.568.717	-195.000	-19.763.717	-478.523	-20.242.240
051 - Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II	17.872.957	29.083.317	-11.210.360	--	-11.210.360	--	-11.210.360	-373.105	-11.583.465
052 - Hilfen für Migranten	18.656.538	25.327.573	-6.671.035	--	-6.671.035	-60.000	-6.731.035	-421.386	-7.152.421
053 - Soziale Einrichtungen	2.600	205.918	-203.318	--	-203.318	--	-203.318	-80	-203.398
055 - Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	671.252	793.526	-122.274	--	-122.274	--	-122.274	-7.346	-129.620
056 - Unterhaltsvorschussleistungen	6.707.402	9.199.891	-2.492.489	--	-2.492.489	--	-2.492.489	-240.243	-2.732.732
057 - Betreuungsleistungen	112.013	803.910	-691.897	--	-691.897	--	-691.897	-66.627	-758.524
059 - Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	1.728.472	3.604.511	-1.876.039	--	-1.876.039	--	-1.876.039	-209.883	-2.085.922

	Ansatz 2026								
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	1.019.652	2.970.907	-1.951.255	--	-1.951.255	--	-1.951.255	-105.217	-2.056.472
062 - Jugendarbeit	195.711	745.681	-549.970	--	-549.970	--	-549.970	-55.492	-605.462
063 - Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	9.586.838	51.511.431	-41.924.593	--	-41.924.593	--	-41.924.593	-1.210.800	-43.135.393
066 - Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	628.606	2.003.195	-1.374.589	--	-1.374.589	--	-1.374.589	-45.642	-1.420.231

	Ansatz 2026								
07 - Gesundheitsdienste	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
071 - Krankenhäuser	143.034	14.088.700	-13.945.666	22.500	-13.923.166	--	-13.923.166	--	-13.923.166
072 - Gesundheitseinrichtungen	188.000	838.977	-650.977	--	-650.977	--	-650.977	-136.361	-787.338
074 - Maßnahmen der Gesundheitspflege	2.883.547	6.257.275	-3.373.728	--	-3.373.728	--	-3.373.728	-816.866	-4.190.594

	Ansatz 2026								
08 - Sportförderung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
081 - Förderung des Sports	284.350	1.252.653	-968.303	--	-968.303	--	-968.303	-639.048	-1.607.351
082 - Sportstätten und Bäder	--	170.000	-170.000	--	-170.000	--	-170.000	--	-170.000

	Ansatz 2026								
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	805.526	1.320.625	-515.099	--	-515.099	--	-515.099	-147.204	-662.303

	Ansatz 2026								
10 - Bauen und Wohnen	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
101 - Bau- und Grundstücksordnung	1.256.494	2.006.426	-749.932	--	-749.932	--	-749.932	-276.615	-1.026.547
102 - Wohnbauförderung	11.426	68.610	-57.184	1.700	-55.484	--	-55.484	-5.154	-60.638
103 - Denkmalschutz und -pflege	--	544.222	-544.222	--	-544.222	--	-544.222	-11.304	-555.526

	Ansatz 2026								
11 - Ver- und Entsorgung	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
115 - Kombinierte Versorgung	--	62.500	-62.500	3.529.500	3.467.000	--	3.467.000	--	3.467.000
117 - Abfallwirtschaft	11.172.799	11.264.493	-91.694	--	-91.694	--	-91.694	-358.306	-450.000

	Ansatz 2026								
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
122 - Kreisstraßen	3.982.921	8.754.101	-4.771.180	--	-4.771.180	--	-4.771.180	-43.845	-4.815.025
127 - ÖPNV	2.475.561	8.486.627	-6.011.066	--	-6.011.066	--	-6.011.066	-326	-6.011.392

	Ansatz 2026								
13 - Natur- und Landschaftspflege	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
132 - Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen	--	96.000	-96.000	--	-96.000	--	-96.000	--	-96.000
134 - Naturschutz und Landschaftspflege	88.345	1.281.966	-1.193.621	--	-1.193.621	--	-1.193.621	-192.234	-1.385.855
135 - Land- und Forstwirtschaft	361.200	363.047	-1.847	--	-1.847	--	-1.847	-25.474	-27.321

	Ansatz 2026								
14 - Umweltschutz	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
141 - Klimaschutz	123.332	381.365	-258.033	--	-258.033	--	-258.033	-13.350	-271.383

	Ansatz 2026								
15 - Wirtschaft und Tourismus	Ordentliche Erträge	Ordentliche Aufwendungen	Verwaltungsergebnis	Finanzergebnis	Ordentliches Ergebnis	Außerordentliches Ergebnis	Jahresergebnis	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	Jahresergebnis mit ILV
151 - Wirtschaftsförderung	1.649.583	4.319.496	-2.669.913	300.000	-2.369.913	--	-2.369.913	-109.058	-2.478.971
153 - Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	1.768.160	1.486.052	282.108	60.000	342.108	--	342.108	-83.759	258.349
155 - Tourismus	--	604.800	-604.800	--	-604.800	--	-604.800	-11.686	-616.486

	Ansatz 2026								
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	186.046.420	53.268.139	132.778.281	--	132.778.281	--	132.778.281	-758	132.777.523
162 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.028.011	--	1.028.011	-6.453.208	-5.425.197	--	-5.425.197	2.536.170	-2.889.027

Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2026

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	-253.876,13	-253.876,13
013-EDVP Erwerb von EDV-Programmen	0,00	-80.109,31	-80.109,31
026-EDVG-S Erw.v.EDV-Geräten inkl.Vernetz.Telefonanl.-Schulen	0,00	-303.397,18	-303.397,18
026-EDVP-S Erwerb von EDV-Programmen - Schulen	0,00	-36.097,42	-36.097,42
026-MOBILF Förderung Mobilfunk- Weiße Flecken	1.600.000,00	-1.600.000,00	0,00

Investitionen Produkt 011040 Personalmanagement

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
012-VERSRL Versorgungsrückl. nach § 2 HVersRücklG	0,00	-234.600,00	-234.600,00

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
064-30-540 Kreishäuser - Arbeitsfzg. Aufsitzmäher	0,00	-6.884,47	-6.884,47
064-30-6 Kreishäuser - Kleinere Baumaßnahmen	0,00	-102.540,00	-102.540,00
064-310-06 Kreishaus Korbach - Technische Sanierung	0,00	-2.064.827,42	-2.064.827,42
064-310-08 Kreishaus Korbach - Betriebskantine	0,00	-3.000,00	-3.000,00
064-310-12 Kreishaus Korbach - Mikrofonanlage KT-Saal	0,00	-23.179,07	-23.179,07
064-320-01 Einrichtung. f.Verwaltungsangehörige - Ferienheime	0,00	-3.000,00	-3.000,00

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	-59.000,00	-59.000,00

Investitionen Produkt 011150 Fuhrpark

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
011-FUHRPK Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	0,00	-133.773,90	-133.773,90

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	-1.292.000,00	-1.292.000,00

Investitionen Produkt 027010 Rettungsdienst

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
074-LFSB Betriebs- und Geschäftsausstattung Leitfunkstelle	0,00	-101.000,00	-101.000,00
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	-4.263.147,00	-4.263.147,00

Investitionen Produkt 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
031-GS_SB Erw.v.bew.Sach. d.AnlV. f. Grundsch. - SCHULBUDGET	0,00	-2.292,77	-2.292,77
064-10-1 GS - Erw.v.bewegl.Sach.d.AV./inkl.f.Schulsozialarb	0,00	-363.322,96	-363.322,96
064-10-4 Alle Schulformen - Inklusionsvorhaben	0,00	-154.753,29	-154.753,29
064-10-6 Grundschulen - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	0,00	-595.411,87	-595.411,87
064-10-7 Grundschulen - Sanierung kleinerer Schulstandorte	0,00	-95.000,00	-95.000,00
064-10-713 GS Bottendorf, Burgw.-Sanierg.klein.Schulstandorte	0,00	-350.000,00	-350.000,00
064-10-716 GS Wrexen, Diemelst. -Sanierg.klein.Schulstandorte	0,00	-700.000,00	-700.000,00

Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2026

Investitionen Produkt 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-10-9 Alle Schulf.-Inv.Ganztagsang.,Betr.GS,P.f.d.Nachm.	127.500,00	-1.225.143,35	-1.097.643,35
064-10-902 GS Neuer Garten, B.Arolsen-InvGanztagsangBetreuung	510.000,00	-675.814,58	-165.814,58
064-109-07 Helenentalschule Bad Wildungen - Generalsanierung	0,00	-254.421,22	-254.421,22
064-10-913 GS Bottendorf, Burgw.-Invest.Ganztagsang.Betreuung	255.000,00	-300.000,00	-45.000,00
064-10-916 GS Wrexen, Diemelstadt -Inv.Ganztagsang.,Betreuung	0,00	-938.404,56	-938.404,56
064-118-01 Gundschule Edertal - Generalsanierung Schule	0,00	-3.000,00	-3.000,00
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	-536.943,27	-536.943,27
064-130-04 Berliner Schule, Korbach - Neubau	0,00	-6.344.020,57	-6.344.020,57
064-136-06 Westwallschule Korbach - Schulhofgestaltung	425.000,00	-522.153,34	-97.153,34
064-140-01 Neubau Grundschule Twistetal (Planung)	0,00	-300.000,00	-300.000,00
064-143-01 Henkelschule Vöhl - Sanierung Sporthalle	6.000,00	-563.905,68	-557.905,68
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
031-HRS_SB Erw.v.bew.Sach.d.AnlV. f. HR-Schulen - SCHULBUDGET	0,00	-1.700,00	-1.700,00
064-107-05 Ense-Schule Bad Wild. - Sicherheitstechn.Sanierung	0,00	-102.807,14	-102.807,14
064-107-06 Ense-Schule B. Wild. - Sporthalle Generalsanierung	0,00	-5.000,00	-5.000,00
064-144-08 Kugelsburgschule Volkmarsen - Neubau	0,00	-550.000,00	-550.000,00

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

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
031-GHR_SB Erw. v.bew.Sach. d.AnlV. f. GHR-Sch. - SCHULBUDGET	0,00	-2.050,00	-2.050,00
064-138-03 MPS Goddelsheim - Neubau f. Grundschule	0,00	-2.929.273,50	-2.929.273,50
064-142-01 Ederseeschule Herzhsn - San. Heizungsanlage	0,00	-24.528,06	-24.528,06
064-142-02 Ederseeschule Herzhsn - Brandschutzmaßnahmen	0,00	-70.000,00	-70.000,00
064-148-08 MPS Sachsenhausen-PV/Sonnenschutz	216.000,00	-288.000,00	-72.000,00

Investitionen Produkt 033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
031-GYM_SB Erw.v.bew.Sach. d.AnlV. f. Gymnasien - SCHULBUDGET	0,00	-2.414,32	-2.414,32
064-261-07 Gustav-Stresemann-Schule Bad Wildungen - Sanierung	0,00	-664,40	-664,40
064-261-09 Gustav-Stresem.-Sch.BW-Schulhofsanierung/-gestalt.	0,00	-41.988,18	-41.988,18
064-262-14 Edertalschule Frankenb. - Sonnenschutz Kulturhalle	141.000,00	-188.000,00	-47.000,00
064-69-1 Gymnasien - Erw. v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.	0,00	-170.268,03	-170.268,03
064-69-6 Gymnasien - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	0,00	-55.000,00	-55.000,00

Investitionen Produkt 034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-291-11 Gesamtschule Edertal - Generalsanierung	0,00	-570.922,25	-570.922,25
064-292-02 Uplandschule Willingen - Schulhofplanung/-gestalt.	0,00	-56.303,86	-56.303,86
064-99-1 Gesamtschulen - Erw. v.bewegl.Sachen d.Anlageverm.	0,00	-28.008,00	-28.008,00
064-99-6 Gesamtschulen - Einmal. kl. Baumaßn.	0,00	-135.000,00	-135.000,00

Investitionen Produkt 035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
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	-785.901,89	-785.901,89
064-282-06 Friedrich-Trost-Schule,FKB-Laubengang, Blitzschutz	0,00	-100.000,00	-100.000,00
064-89-1 Förderschulen - Erw. v.bewegl. Sach. d.Anlageverm.	0,00	-42.704,63	-42.704,63
064-89-6 Förderschulen - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-20.000,00

Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2026

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	-344.210,69	-344.210,69
031-BSK_BA Berufl.Schulen KB u. BA - erw. Bildungsauftrag	200.000,00	-200.000,00	0,00
031-HVS Hans-Viessmann-Schule FKB - Einricht./IT-Ausst	0,00	-254.988,96	-254.988,96
064-271-11 Hans-Viessmann-Sch.FKB-Errichtung Parkplatz	0,00	-20.000,00	-20.000,00
064-271-13 Hans-Viessmann-Schule FKB-Schaff.Bereich Lagerlog.	0,00	-50.000,00	-50.000,00
064-272-12 Berufl. Schulen KB, Kasseler Str.-Generalsanierung	0,00	-15.000,00	-15.000,00
064-272-15 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. - Sanierung (MZ)	0,00	-420.000,00	-420.000,00
064-272-16 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. - Schulhofgestalt	249.000,00	-493.941,68	-244.941,68
064-272-17 BeruflSchulen KB, Kasseler Str. -Sanierung Sporth.	0,00	-35.569,42	-35.569,42
064-272-18 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. -PV	10.596,00	-84.090,00	-73.494,00
064-79-5 Berufliche Schulen - Neuanschaff. v.Kleintraktoren	0,00	-40.000,00	-40.000,00

Investitionen Produkt 039010 Sonstige schulische Aufgaben

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
031-JVS Betriebsausstattungen Jugendverkehrsschule	0,00	-1.500,00	-1.500,00

Investitionen Produkt 039020 Medienzentrum

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
031-MZ Medienzentrum - Erw.v.bewegl. Sachen d.Anlageverm.	0,00	-21.734,99	-21.734,99

Investitionen Produkt 048010 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
023-BREHM Brehm-Bibliothek - Investitionszuschuss a.Stiftung	32.400,00	-36.000,00	-3.600,00

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
041-SWBAU Projekt "sozialer Wohnungsbau"	0,00	-200.000,00	-200.000,00

Investitionen Produkt 052010 Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-400-01 Gemeinschaftsunterk.f.geflüchtete Menschen	0,00	-13.766,70	-13.766,70

Investitionen Produkt 053010 Soziale Einrichtungen (Frauenhaus)

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
064-360-01 Frauenhaus B. Wild. - Anlage von Parkplätzen	0,00	-8.468,51	-8.468,51

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

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
042-KB Investive Landesförd.v.Tageseinr.(kleine Bauförd.)	25.000,00	-25.000,00	0,00
042-KIB23 Zuw. Landesprg. Kinderbetreuung 2021 - 2023	10.000,00	-10.000,00	0,00
042-KITA Zuweisungen für Kindertagesstätten	0,00	-429.133,47	-429.133,47

Investitionen Produkt 071010 Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
021-KKHA Erhöhung Stammkapital Kreiskrankenhaus Frankenberg	0,00	-2.000.000,00	-2.000.000,00
021-KKHE Weiterl. Förd. Sondervermögen f. Infrastruktur KKH	2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00

Investitionen Produkt 081010 Förderung des Sports

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
032-GREENT Green Trails Waldeck-Frankenberg	0,00	-6.200,00	-6.200,00
032-VER Zuschüsse für Maßnahmen der Vereine	0,00	-90.000,00	-90.000,00

Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2026

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	-1.000,00	-1.000,00
065-BGA-G Geschäftsausstattung MUS Geismar	0,00	-1.000,00	-1.000,00
065-BGA-KF Geschäftsausstattung Kläranlage Flechtdorf	0,00	-1.000,00	-1.000,00
065-DAKWF Sanier.Hallen-u.Dachabschn. Kompostwerk Flechtdorf	0,00	-3.002.400,00	-3.002.400,00
065-ESCH-F Platz und Halle Elektroschrott Flechtdorf	0,00	-896.213,10	-896.213,10
065-FZ-F Fahrzeuge Flechtdorf	0,00	-68.922,62	-68.922,62
065-GAS-F Gasverwertung Flechtdorf	0,00	-1.250.000,00	-1.250.000,00
065-KLA-F Kläranlage Flechtdorf	0,00	-2.925.765,71	-2.925.765,71
065-WP FD Waschplatz Deponie Flechtdorf	0,00	-25.000,00	-25.000,00

Investitionen Produkt 122010 Kreisstraßen

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
061-009E Grundh. Ern. K 9 Tw.-Volkhardhsn. n.Elleringhsn.	0,00	-40.000,00	-40.000,00
061-019D Grundh.Erneuerung K 19 v.Waldeck-Selbach bis B 485	0,00	-150.000,00	-150.000,00
061-019E Abstufung K 19 OD Waldeck-Selbach	0,00	-657.000,00	-657.000,00
061-022 Ausbau K22 zw.W.Nd.Werbe u. -Scheid)	0,00	-100.000,00	-100.000,00
061-024 K24 - L3075 Ehringen bis Viesebeck (Kreisgrenze)	0,00	-50.000,00	-50.000,00
061-025A Ausbau K 25 v. Vöhl-Hof Lauterb. b. Abzw. K29	375.000,00	-500.000,00	-125.000,00
061-025J Grundh.Ern. K 25 in der OD Korbach Herrstr(Abst.)	0,00	-30.000,00	-30.000,00
061-025L Grundh.Ern.K25 i.d.OD KB v.KVP Südring b. B252	0,00	-100.000,00	-100.000,00
061-026D Grundh. Erneuerg. in der OD Edertal-Böhne	0,00	-13.289,00	-13.289,00
061-026E Grundh. Ern. in Edertal zw. Böhne u. Bergheim	0,00	-1.500.000,00	-1.500.000,00
061-029F Grundh.Ern. K 29 OD Vöhl-Thalitter - Abzw. K 25	0,00	-250.000,00	-250.000,00
061-030E Grundh Erneuerg.K30 L3084 bis OD Vöhl-Marienhagen	0,00	-400.000,00	-400.000,00
061-033 K33 UF Eder in Bergheim (mit Spannstahlentnahme)	0,00	-300.000,00	-300.000,00
061-035E K35 UF Brücke Hemfurth	0,00	-100.000,00	-100.000,00
061-040H Grundh. Erneu. K 40 OD Reinhardthausen b.Abzw. K43	0,00	-1.300.000,00	-1.300.000,00
061-050A Ausbau K 50 zw. Lfs-Immigh. u. Korbach-Ober-Ense	0,00	-1.480.000,00	-1.480.000,00
061-052E Grundh. Erneuerg. K 52 OD Lichtenfels-Immighausen	0,00	-605.610,90	-605.610,90
061-053 Ausbau K 53 in der Ortsdurchfahrt Vöhl-Dorfitter	0,00	-50.000,00	-50.000,00
061-053A Ersatzneubau Stützwand im Zuge der K 53	0,00	-10.000,00	-10.000,00
061-059 Ausbau K 59 v.Vöhl-Asel-Süd bis zur K 62	72.000,00	-120.000,00	-48.000,00
061-063F Grundh.Erneu.K63 OD Diemelsee-Stormbruch	0,00	-600.000,00	-600.000,00
061-068A Neubau Bahnbrücke im Zuge Sanierung Bahnstrecke	0,00	-100.000,00	-100.000,00
061-076 Ausbau K 76 v.KP L 3078 b.D'see-Adorf n.Borntosten	0,00	-815.796,71	-815.796,71
061-083F Grundh. Erneuerung K 83 in der OD Diemelst.-Rhoden	0,00	-670.000,00	-670.000,00
061-084E Grundh.Erneuerg.K84 OD Diemelstadt-Helmighausen	0,00	-38.588,33	-38.588,33
061-093D Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Viermünden	0,00	-250.000,00	-250.000,00
061-093F Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Schreufa	0,00	-590.000,00	-590.000,00
061-096G Grundh.Ern.K 96 zw.Frankenau-Dainrode u.-Allendorf	0,00	-80.000,00	-80.000,00
061-096H Grundh.Ern.K 96 OD Frankenau-Dainrode	0,00	-30.000,00	-30.000,00
061-099 Ausbau K 99 in der Ortsdurchfahrt Fkb.-Willersdorf	0,00	-50.000,00	-50.000,00
061-101F Grundh.Ern.K 101 zw.Abzw.H.-Altenhaina u.Abzw.K104	0,00	-29.080,17	-29.080,17
061-101G Grundh.Ern.K 101 zw.Haina-Halgehsn. - Abwz. Haina	0,00	-23.764,80	-23.764,80
061-101H Grundh.Ern.K 101 zw.B 253 u. Haina-Altenhaina	0,00	-70.000,00	-70.000,00
061-115A K115 Neubau der Brücke über die Eder Reddighausen	0,00	-150.000,00	-150.000,00
061-118C Ausbau K 118 OD Wiesenfeld	0,00	-50.000,00	-50.000,00
061-118H Grundh.Erneuerg.K 118 Wiesenfeld-Birkenbringhausen	0,00	-50.000,00	-50.000,00
061-150 Sonstige Maßnahmen an Kreisstraßen	0,00	-200.000,00	-200.000,00
061-151 Planung barrierefreie Bushaltestellen	140.000,00	-200.000,00	-60.000,00
061-KIPL-S Förd. Kommunalinvestitionsprg. Land f.Kreisstraßen	118.400,00	0,00	118.400,00
061R0000 Kreisweite Radwegweisung (Planung)	0,00	-90.000,00	-90.000,00

Übersicht der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im Haushaltsjahr 2026

Investitionen Produkt 122010 Kreisstraßen

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
061R0001 Kreisweite Radwegweisung (Bau)	150.000,00	-200.000,00	-50.000,00
061R022-1 K22 Radweg - vorderer Bereich bei Nieder-Werbe	0,00	-650.000,00	-650.000,00
061R043-1 Straßenbegleitender Radweg K 43 Armsfeld-Fischbach	0,00	-20.000,00	-20.000,00
061R050-7 Radweg K 50	0,00	-250.000,00	-250.000,00
061R052-1 Radweg Teilstück K52 bei Immighausen	600.000,00	-989.280,95	-389.280,95
061R091-1 Lückenschluss Diemelradweg (inkl. 2 Brücken)	0,00	-194.279,63	-194.279,63
061R118-1 Brücke über Eder K118 Birkenbringh.-Haine	0,00	-300.000,00	-300.000,00
061-RADW Nahmobilität - Radwege	0,00	-471.000,00	-471.000,00
061-RADZÄ Radverkehrsdauerzählstellen	18.000,00	-85.000,00	-67.000,00

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-INVP-K Investitionspauschale Kommunen	0,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
021-SF02.1 Strukturförd.; Zuw. Stadt Bad Arolsen Sportzentrum	0,00	-200.000,00	-200.000,00
021-SF09.2 Strukturförd;Zuw.Besucherzentr.Sperrmauervorpl.Ed.	0,00	-20.483,00	-20.483,00
021-SF15.3 Strukturförd.;Zuw.Stadt Korbach z.Sanierg. Freibad	0,00	-200.000,00	-200.000,00
021-SF20.4 Strukturförd.;Umfeldverbesserung Kugelsburg Volkm.	0,00	-11.720,00	-11.720,00

Investitionen Produkt 153010 Haus Waldeck auf Norderney

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
021-WALD Invest.-Maßn. Ferienhotel Haus Waldeck, Norderney	0,00	-45.000,00	-45.000,00

Investitionen Produkt 162010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr. Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Kreditfinanz. Bedarf
021-DIGITP Förderung Digitalpakt Schulen	0,00	-130.850,00	-130.850,00
021-HESSEN Förderung Investitionsprg. i. R. der "HESSENKASSE"	783.000,00	0,00	783.000,00
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).

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 benötige 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 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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-122.000,00	-122.000,00	-120.523,88
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-325.150,00	-420.200,00	-346.284,66
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-356.240,00	-469.140,00	-478.826,07
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			-572.107,11
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-293.658,00	-249.296,00	-294.764,80
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-514.833,00	-412.750,00	-561.216,20
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.611.881,00**	**-1.673.386,00**	**-2.373.722,72**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	14.904.651,00	13.589.675,00	12.377.651,80
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.252.223,00	4.781.907,00	4.051.751,91
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.803.738,00	10.258.662,00	8.505.814,91
14	66	Abschreibungen	1.534.252,00	1.425.120,00	1.582.967,44
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	85.420,00	97.420,00	85.660,87
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	11.500,00	11.500,00	9.620,64
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.300,00	9.500,00	9.457,95
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**30.606.084,00**	**30.173.784,00**	**26.622.925,52**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**28.994.203,00**	**28.500.398,00**	**24.249.202,80**
21	56, 57	Finanzerträge	-163.600,00	-101.800,00	-186.168,80
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-163.600,00**	**-101.800,00**	**-186.168,80**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**28.830.603,00**	**28.398.598,00**	**24.063.034,00**
25	59	Außerordentliche Erträge		-164.018,00	-36.556,36
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	50,00	50,00	121.351,53
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**50,00**	**-163.968,00**	**84.795,17**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**28.830.653,00**	**28.234.630,00**	**24.147.829,17**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-17.345.789,00	-17.230.232,00	-14.193.408,47
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.169.654,00	2.135.768,00	1.918.613,20
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-15.176.135,00**	**-15.094.464,00**	**-12.274.795,27**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**13.654.518,00**	**13.140.166,00**	**11.873.033,90**

Teilergebnishaushalt Produkt 011011 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreistag

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-29.475,00
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)**			**-29.475,00**
		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	416.600,00	406.265,00	377.180,72
14	66	Abschreibungen	2.469,00		
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	5.330,96
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**426.069,00**	**413.265,00**	**382.511,68**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**426.069,00**	**413.265,00**	**353.036,68**
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)**	**426.069,00**	**413.265,00**	**353.036,68**
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)**	**426.069,00**	**413.265,00**	**353.036,68**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.000,00	-15.306,00	-10.704,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	951,00	1.261,00	867,56
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-6.049,00**	**-14.045,00**	**-9.836,44**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**420.020,00**	**399.220,00**	**343.200,24**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

- Bei den Aufwendungen für die Kreistagsfraktionen nach § 26a Abs. 4 HKO ist für den Personalkostenanteil die 2,8%-ige Tariferhöhung berücksichtigt worden. In Anlage 4 zum Haushalt werden die Mittel, welche den im Kreistag vertretenen Franktionen zur Verfügung gestellt werden, aufgeteilt nach Personal- und Sachaufwenungen, in einer Übersicht dargestellt.

Erläuterungen zu Nr. 29

Teilergebnishaushalt Produkt 011011 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreistag

Landkreis Waldeck-Frankenberg

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

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 Hauptorganes 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 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0110111 Verwaltungsmäßige Betreuung der Sitzungen des Kreistages und seiner Ausschüsse			
Anzahl der Gremien (Kreistag, Ausschüsse, Ältestenrat)	6	6	7
Anzahl der Sitzungen der Gremien pro Jahr	36	36	30
Anzahl der Beratungsvorlagen für den Kreistag	100	120	70

Teilergebnishaushalt Produkt 011012 Organisation und Dokumentation der politischen Willensbildung im Kreisausschuss

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.000,00	-5.000,00	-7.277,00
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	-130.740,00	-124.240,00	-167.613,80
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-136.740,00**	**-129.240,00**	**-174.890,80**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	341.000,00	288.600,00	292.439,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	791.100,00	1.094.600,00	987.609,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	160.000,00	157.000,00	108.232,98
14	66	Abschreibungen	2.343,00	1.955,00	2.561,83
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			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.294.443,00**	**1.542.155,00**	**1.390.843,23**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.157.703,00**	**1.412.915,00**	**1.215.952,43**
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)**	**1.157.703,00**	**1.412.915,00**	**1.215.952,43**
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)**	**1.157.703,00**	**1.412.915,00**	**1.215.952,43**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-25.000,00	-29.634,00	-25.715,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	74.994,00	99.658,00	55.474,13
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**49.994,00**	**70.024,00**	**29.759,13**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.207.697,00**	**1.482.939,00**	**1.245.711,56**

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 Verwaltungskostenabrechnung für den 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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0110121 Verwaltungsmäßige Betreuung der Sitzungen des Kreisausschusses			
Anzahl der Gremien (Kreisausschuss und Kommissionen)	12	12	12
Anzahl der Sitzungen der Gremien pro Jahr	42	42	24
Anzahl der Beratungsvorlagen für den Kreisausschuss	300	300	235

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.000,00	-10.000,00	-16.578,00
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	-50.997,00	-1.587,00	-1.381,59
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-60.997,00**	**-11.587,00**	**-17.959,59**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	684.323,00	456.405,00	539.836,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	313.602,00	364.270,00	405.472,60
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.950,00	4.300,00	1.140,45
14	66	Abschreibungen		128,00	1.187,00
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)**	**1.012.875,00**	**825.103,00**	**947.636,55**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**951.878,00**	**813.516,00**	**929.676,96**
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)**	**951.878,00**	**813.516,00**	**929.676,96**
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)**	**951.878,00**	**813.516,00**	**929.676,96**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-8.000,00	-9.865,00	-11.614,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	92.106,00	75.835,00	81.582,21
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**84.106,00**	**65.970,00**	**69.968,21**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.035.984,00**	**879.486,00**	**999.645,17**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Fortbildungsaufwendungen steigen an. Ab dem Haushalt 2026 sind die Aufwendungen des Transaktionsmanagers (Krankenhausfusion) hier geplant.

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 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
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	20
Anzahl der Sitzungen der Gremien pro Jahr	85	85	72
Anzahl der Beratungsvorlagen für den Kreistag und den Kreisausschuss	420	420	305
Anzahl der in den Kreisorganen ehrenamtlich tätigen Personen insgesamt	268	268	268

Teilergebnishaushalt Produkt 011020 Zentrale Dienste

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-150,00	-150,00	
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			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-11.289,00	-8.489,00	-272,16
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-11.439,00**	**-8.639,00**	**-272,16**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	291.796,00	224.170,00	195.284,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	142.167,00	124.020,00	129.645,11
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	163.300,00	153.100,00	139.194,26
14	66	Abschreibungen	627,00	72,00	547,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen		15.000,00	3.060,00
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)**	**597.890,00**	**516.362,00**	**467.731,78**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**586.451,00**	**507.723,00**	**467.459,62**
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)**	**586.451,00**	**507.723,00**	**467.459,62**
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)**	**586.451,00**	**507.723,00**	**467.459,62**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	381.575,00	486.563,00	616.960,18
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**381.575,00**	**486.563,00**	**616.960,18**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**968.026,00**	**994.286,00**	**1.084.419,80**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung erhöhen sich durch Schulungsteilnahmen im Rahmen der Digitalisierung. Des Weiteren sind die Mitgliedsbeiträge vom DLT und HLT gestiegen.

Erläuterungen zu Nr. 15

Das ERPEA-Projekt ist zum 31.1.2025 beendet.

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** *Leistungscharakter: Serviceaufgabe* **0110202 - Kreis- und Regionalplanung** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110203 - Mitgliedschaften** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* **0110204 - Datenschutz** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0110201 Organisationsangelegenheiten			
Anzahl der vom Aufgabenbereich "Zentrale Dienste" betreuten Fachdienste	23	23	23
Anzahl der Mitarbeiter/-innen in den betreuten Fachdiensten	1.350	1.300	1.321
Ideenmanagement: Anzahl der eingegangenen Vorschläge pro Jahr	50	50	43
0110202 Kreis- und Regionalplanung			
Anzahl der Beteiligungsverfahren pro Jahr	3	4	3
Anzahl der Mitgliedschaften in Vereinen und Verbänden	17	18	17

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.100,00	-15.000,00	-11.742,85
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			-572.107,11
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-349,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.072,00	-452,00	-59.234,54
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-22.172,00**	**-15.452,00**	**-643.433,50**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.589.954,00	2.355.395,00	2.314.351,61
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	503.072,00	316.543,00	266.922,75
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.780.600,00	4.683.000,00	4.432.088,74
14	66	Abschreibungen	499.910,00	558.295,00	602.428,34
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)**	**8.373.536,00**	**7.913.233,00**	**7.615.791,44**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**8.351.364,00**	**7.897.781,00**	**6.972.357,94**
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)**	**8.351.364,00**	**7.897.781,00**	**6.972.357,94**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			902,40
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**902,40**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**8.351.364,00**	**7.897.781,00**	**6.973.260,34**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-8.575.434,00	-8.075.173,00	-7.168.738,29
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	217.170,00	188.489,00	194.579,76
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-8.358.264,00**	**-7.886.684,00**	**-6.974.158,53**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-6.900,00**	**11.097,00**	**-898,19**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

Kostenerstattungen von Gemeinden im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit, sowie von der Waldeckischen Domanialverwaltung für die Nutzung der landkreisweiten Geo-Daten-Infrastruktur (GDI). Der Ansatz wurde an die aktuellen Gegebenheiten angepasst.

Erläuterungen zu Nr. 07

Die Zuschüsse DigitalPakt Schulen enden zum Haushaltsjahr 2024.

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Aufwendungen für Lizenzen und Konzessionen steigen im Vergleich zum Vorjahr um 110.000 Euro. Dies ist auf allgemeine Preissteigerung/Inflation zurückzuführen. Zusätzlich dazu werden mehr MDM-Lizenzen für iPads benötigt. Des Weiteren soll für die Schulsozialarbeiter/-innen eine Nextcloud eingeführt werden. Die Netzwerksicherheit soll durch die Einführung eines NAC erhöht werden.

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 Geschäftsführung des Breitbandausbaus im Landkreis; Strategieentwicklung zur Digitalisierung der Verwaltung, eGoverment 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), Datenschutz-grundverordnung (DSGVO) u.a.
Leistungen	**0110301 - Administration der IT-Installationen einschließlich Telekommunikation** *Beschaffung, Miete, Installation und Betreuung des IT-Netzwerks, der Serverstrukturen, sowie der Hard- und Software* *Leistungscharakter: Serviceaufgabe* **0110302 - Bereitstellung Intranet und elektronische Bürgerdienste** *Bereitstellung und Betreuung der Internetzugänge/Firewall/eMail-Kommunikation, verschiedener Onlinean-wendungen (z.B. Online-Wunschkennzeichenreservierung) und des Geodateninformationssystems (z.B. Bebauungspläne)* *Leistungscharakter: Serviceaufgabe* **0110303 - Ausbau der Breitbandversorgung und der Mobilfunkversorgung** *Koordination innerhalb der Kreisverwaltung* *Leistungscharakter: Serviceaufgabe* **0110304 - Bereitsstellung und Administration der IT-Ausstattung Schulen** *Beschaffung, Miete, Installation und Betreuung des IT-Netzwerks, der Serverstrukturen sowie der Hard- und Software* *Leistungscharakter: Serviceaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0110301 Administration der IT-Installationen einschließlich der Telekommunikation Kreisverwaltung			
Anzahl der Desktop-Geräte / Arbeitsplätze	100	200	400
Anzahl der mobilen Endgeräte Windows	925	850	700
Anzahl der mobilen Endgeräte Android und iOS	300	300	250
Anzahl der Heimarbeitsplätze	800	700	550
Anzahl der Server	95	90	80
Anzahl der Speichersysteme	10	10	10
Anzahl der Helpdesk-Tickets	8.800	8.800	7.930
Anzahl der Hotline-Anrufe	5.500	5.000	5.286
Anzahl der Standorte	25	25	27
Anzahl der Technikräume	49	49	51
Anzahl der Fachanwendungen	100	100	100
Anzahl der Netzwerke	200	400	180
Anzahl der Switche	78	78	80
Anzahl der Accesspoints	120	120	125
Anzahl der Standorte mit freiem WLAN	18	18	15
Anzahl der Projekte Kreis-IT	35	30	35
Anzahl der Personentage der Projekte Kreis-IT	1.230	1.056	880
0110302 Bereitstellung Internet und elektronische Bürgerdienste			
Übertragenes Datenvolumen Internet (ab 2024 über alle Standorte)	150 TB	120 TB	90 TB
0110303 Ausbau der Breitbandversorgung			
Geförderte Mobilfunkmasten	2	6	0

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

0110304 Bereitstellung und Administration der IT-Ausstattung Schulen			
Anzahl der Schüler/-innen PC Arbeitsplätze	2.200	2.800	2.184
Anzahl der Verwaltungsrechner, Gebäudeleittechnik etc.	435	435	435
Anzahl der Schüler/-innen Notebooks	2.000	1.800	1.890
Anzahl der Schüler/-innen Tablets Apple	4.500	4.760	4.078
Anzahl der Server	92	90	90
Anzahl der Helpdesk-Tickets	2.300	2.200	2.015
Anzahl der Hotline-Anrufe	800	700	528
Anzahl der betreuten Schulstandorte	68	68	68
Anzahl der Technikräume	240	240	229
Anzahl der Fachanwendungen	114	114	106
Anzahl der Netzwerke	416	416	416
Anzahl der Netzwerk-Switche	453	447	417
Anzahl der WLAN-Accesspoints	1.900	1.879	1.849
Standorte mit freiem WLAN	10	0	0
Präsentationstechnik	1.400	1.368	1.133
Anzahl der Projekte Schul-IT	25	29	33
Anzahl der Personentage der Projekte Schul-IT	1.750	1.710	1.678

Teilergebnishaushalt Produkt 011040 Personalmanagement

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100.000,00	-200.000,00	-153.579,47
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	-196.177,00	-150.681,00	-210.698,77
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-296.177,00**	**-350.681,00**	**-364.278,24**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.989.177,00	2.683.620,00	2.324.929,29
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	806.141,00	960.740,00	736.792,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	367.100,00	362.100,00	247.221,37
14	66	Abschreibungen	756,00	2.133,00	3.057,61
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	37.000,00	34.000,00	29.195,91
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)**	**4.200.174,00**	**4.042.593,00**	**3.341.197,01**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.903.997,00**	**3.691.912,00**	**2.976.918,77**
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)**	**3.903.997,00**	**3.691.912,00**	**2.976.918,77**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,02
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**0,02**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**3.903.997,00**	**3.691.912,00**	**2.976.918,79**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-4.325.611,00	-4.307.729,00	-2.984.496,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	426.614,00	415.685,00	7.576,86
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.898.997,00**	**-3.892.044,00**	**-2.976.919,14**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.000,00**	**-200.132,00**	**-0,35**

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.
Der Ansatz wurde an das aktuelle Rechnungsergebnis angepasst.

Erläuterungen zu Nr. 09

- Erträge durch Entgeltumwandlung Fahrradleasing. Die Aufwendungen sind unter Nr. 11 als Sachbezüge geplant.
- Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen. Diese steigen im Vergleich zum Vorjahr an.

Teilergebnishaushalt Produkt 011040 Personalmanagement

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Aufwendungen für die erbrachte Dienstleistung der NETWORK Waldeck- Frankenberg für das "Job-Paket" in Höhe von 5.000 Euro werden ab dem Haushalt 2026 hier geplant und verbucht. Vorher wurde der Ansatz unter Nr. 15 beim Produkt 151030 "sonstige Wirtschaftsförderung" geplant und verbucht.

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, Arbeitszeiterfassung
Zielgruppen	Intern: Mitarbeitende, Auszubildende und Beamtenanwärterinnen und Beamtenanwärter der Landkreisverwaltung Extern: Bewerber/-innen, die um eine Beschäftigung beim Landkreis Waldeck-Frankenberg nachsuchen
Ziele	Sicherstellung der Aufgabenwahrnehmung des Landkreises durch qualifiziertes Personal; Mitarbeiterzufriedenheit und -motivation; qualitativ hochwertige Ausbildung; Kundenorientierung; Die Altersstruktur bzw. das Durchschnittsalter der Mitarbeitenden des Landkreises Waldeck-Frankenberg halten; Personalentwicklung durch regelmäßige Fort- und Weiterbildungen; Personalbedarfsermittlungen in den Fachdiensten
Rechtsgrundlagen	Beamten-, Arbeits- und Tarifrecht, Einkommensteuerrecht, Sozialversicherungsrecht, Sozialgesetzbücher, Dienstvereinbarungen, Stellenplan und Beschlüsse des Kreisausschusses
Leistungen	**0110401 Zentrale Personalsteuerung** *Steuerungsunterstützung von Politik und Verwaltungsführung, Erarbeiten und Fortschreiben von strategischen Personalplanungen für ein wirtschaftliches Personalmanagement* *Leistungscharakter: originäre Dienstleistung* **0110402 Personalbedarfsdeckung** *Personalgewinnung (Begründung von Beschäftigungsverhältnissen) und Personaleinsatz, interne und externe Stellenausschreibungen, Durchführung von Bewerberauswahlverfahren, Ermittlung des Fort- und Ausbildungsbedarfes.* *Leistungscharakter: originäre Dienstleistung* **01104303 Personalbetreuung** *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* *Leistungscharakter: originäre Dienstleistung* **0110404 Aus- und Fortbildung** *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* *Leistungscharakter: sekundäre Dienstleistung* **0110405 Bezügeabrechnung und Abrechnung sonstiger Entgelte** *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.* *Leistungscharakter: originäre Dienstleistung* **0110406 Freiwillige soziale Leistungen** Dienstliche und soziale Fürsorge für Mitarbeitende in Form von Vorschüssen *Leistungscharakter: sekundäre Dienstleistung* **0110408 Beihilfen, Versorgung, ZVK** *Die Berechnung von Beihilfen, die Abwicklung der Versorgungsleistungen für Versorgungsempfänger und Hinterbliebene sowie die Zusatzversorgung der Beschäftigten erfolgt durch die Beamtenversorgungskasse Kassel.* *Leistungscharakter: originäre Dienstleistung* **0110409 Reisekosten, Umzugskosten, Trennungsgeld** *Bewilligung von Reisekosten, Umzugskosten und Trennungsgeld nach gesetzlichen Vorschriften.* Leistungscharakter: originäre Dienstleistung

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0110401 Zentrale Personalsteuerung			
Anzahl Stellen laut Stellenplan:			
Beamte	167,5	171,5	160
Beschäftigte	825,27	780,98	769,3
Anzahl Gesamtpersonal:			
Köpfe	1307	---	1327
Vollzeitäquivalente	1030	---	1039,6
Durchschnittsalter	**46 Jahre**	**46 Jahre**	**45,97 Jahre**

Produktbeschreibung Produkt 011040 Personalmanagement

Landkreis Waldeck-Frankenberg

% unter 30 Jahren	15 %	---	14,47 %
% unter 55 Jahren	65 %	---	66,16 %
0110402 Personalbedarfsdeckung			
Ausschreibungen (Anzahl pro Jahr)	120	30	123
Fluktuationsquote Beschäftigte (jährlich)	11 %	---	9,6 %
Fluktuationsquote Beamte (jährlich)	10 %	---	10,6 %
Neueinstellungen (Anzahl pro Jahr)	150	---	182
Krankheitsquote	7 %	---	6,3 %
0110404 Aus- und Fortbildung			
Anzahl der Auszubildenden und dual Studierenden	50	60	44
Ausbildungsquote (gemessen am Gesamtpersonalrat)	4 %	---	3,32 %

Teilergebnishaushalt Produkt 011050 Rechtliche Beratung und Vertretung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.300,00	-1.300,00	-225,60
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	-189,00	-11.989,00	-83.672,92
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.489,00**	**-13.289,00**	**-83.898,52**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	416.831,00	361.985,00	291.294,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	165.213,00	173.935,00	57.517,76
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.400,00	16.900,00	10.986,04
14	66	Abschreibungen		111,00	236,48
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)**	**599.444,00**	**552.931,00**	**360.035,23**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**597.955,00**	**539.642,00**	**276.136,71**
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)**	**597.955,00**	**539.642,00**	**276.136,71**
25	59	Außerordentliche Erträge			-60,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-60,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**597.955,00**	**539.642,00**	**276.076,71**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-4.000,00	-4.434,00	-4.812,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	53.109,00	35.576,00	44.118,66
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**49.109,00**	**31.142,00**	**39.306,66**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**647.064,00**	**570.784,00**	**315.383,37**

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:** *Beratung der Organisationseinheiten des Landkreises in juristischen Fragen, Gutachten, Stellungnahmen sowie Vertragsentwürfe in allen Rechtsbereichen, Mitwirkung beim Entwurf von Rechtsvorschriften des Landkreises* *Ziel: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110502 - Vertretung des Landkreises in gerichtlichen Verfahren:** *Vertretung des Landkreises in gerichtlichen Verfahren aller Gerichtszweige, insbesondere der Verwaltungs- und Sozialgerichtsbarkeit* *Ziel: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung und Wahrung der Interessen des Landkreises* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110503 - Anhörungsausschuss und sonstige Leistungen für Dritte** *Durchführung von Anhörungen vor dem Anhörungsausschuss für die Organisationseinheiten des Landkreises sowie der kreisangehörigen Städte und Gemeinden, Ausbildung von Rechtsreferendaren, Disziplinarangelegenheiten der Wahlbeamte der kreisanhörigen Städte und Gemeinden* *Ziel: Sicherstellung eines rechtmäßigen Verwaltungshandelns der Kreisverwaltung sowie der kreisangehörigen Städte und Gemeinden und Wahrung der Interessen des Landkreises* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Teilergebnishaushalt Produkt 011060 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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			-150,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			**-150,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	239.341,00	215.680,00	204.164,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.678,00	15.150,00	13.092,72
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	61.500,00	61.500,00	105.542,29
14	66	Abschreibungen	235,00	947,00	1.134,48
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)**	**316.754,00**	**293.277,00**	**323.934,04**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**316.754,00**	**293.277,00**	**323.784,04**
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)**	**316.754,00**	**293.277,00**	**323.784,04**
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)**	**316.754,00**	**293.277,00**	**323.784,04**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	35.033,00	30.894,00	29.804,66
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**35.033,00**	**30.894,00**	**29.804,66**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**351.787,00**	**324.171,00**	**353.588,70**

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	Pressearbeit; Öffentlichkeitsarbeit; Strategische Kommunikation, Krisenkommunikation und Medienkampagnen; Konzeption, Umsetzung und Herausgabe von Corporate Publishing Produkten; Vorbereitung von Hintergrund-informationen für die Verwaltungsleitung; Pflege und Weiterentwicklung des Corporate Designs des Landkreises; Strategische Konzeption der Darstellung des Landkreises im Internet; Webredaktion, Pflege und Weiterentwicklung der Website des Landkreises als Tor zur digitalen Verwaltung; Social Media und Community-Management; Interne Kommunikation und Pflege des Intranets
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag/Kreisausschuss/politische Gremien, Verwaltungsleitung, alle Fachdienste, Personalvertretung Zielgruppen, extern: Öffentlichkeit/Bürgerinnen und Bürger; Presse und Medien; Organisationen; Verbände; Vereine; Wirtschaft; übergeordnete Verwaltungseinheiten; politische Entscheidungstragende; Touristen; Bildungseinrichtungen
Ziele	Transparente und zielgruppenspezifische Kommunikation von Verwaltungshandeln; Imagepflege und positive Darstellung des Landkreises nach außen; Information über politische Entscheidungen
Leistungen	**0110601 - Öffentlichkeitsarbeit** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* **0110602 - Erstellung von Redemanuskripten** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe*

Teilergebnishaushalt Produkt 011070 Finanzdienstleistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		-50,00	-100,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-96.340,00	-97.340,00	-85.601,72
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			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-62.066,00	-49.239,00	-6.602,46
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-158.406,00**	**-146.629,00**	**-92.304,18**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.068.793,00	1.906.055,00	1.679.527,40
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	528.181,00	567.810,00	579.311,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	520.550,00	892.100,00	290.776,46
14	66	Abschreibungen	133.391,00	4.510,00	48.181,90
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)**	**3.250.915,00**	**3.370.475,00**	**2.607.796,94**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.092.509,00**	**3.223.846,00**	**2.515.492,76**
21	56, 57	Finanzerträge	-163.600,00	-101.800,00	-186.168,80
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-163.600,00**	**-101.800,00**	**-186.168,80**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.928.909,00**	**3.122.046,00**	**2.329.323,96**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	50,00	50,00	120.328,11
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**50,00**	**50,00**	**120.328,11**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.928.959,00**	**3.122.096,00**	**2.449.652,07**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-476.120,00	-449.579,00	-435.793,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	225.846,00	170.158,00	264.488,64
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-250.274,00**	**-279.421,00**	**-171.304,36**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.678.685,00**	**2.842.675,00**	**2.278.347,71**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

-Die Ansätze wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Aufwendungen für den Transaktionsprozess der Krankenhausfusionierung des Stadt Krankenhaus Korbach und des Kreiskrankenhaus Frankenberg fallen ab 2026 weg. Es sind lediglich noch Aufwendungen für nachlaufende Beratung zur Umsetzung der Krankenhausfusion geplant.
- 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.

Teilergebnishaushalt Produkt 011070 Finanzdienstleistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 21

Anpassung an Rechnungsergebnis.

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, Fachdienst Frauen und Chancengleichheit, 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** *Aufstellung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes, Ausführung und Überwachung des Haushaltsplanes, Erstellung des Jahresabschlusses mit Anhang und Rechenschaftsbericht, Erstellen der unterjährigen Berichte* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110702 - Finanzbuchhaltung und Nebenbuchhaltungen** *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* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110703 - Forderungsmanagement und Vollstreckungswesen** *Überwachung der offenen Forderungen des Landkreises einschließlich Mahnwesen, Vollstreckung eigener Forderungen und fremder öffentlich-rechtlicher Forderungen* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110704 - Beteiligungsmanagement** *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)* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110705 - Versicherungsangelegenheiten** Abschluss und Verwaltung von Versicherungsverträgen, Geltendmachung von Versicherungsschutz, Überprüfung der Notwendigkeit und der Konditionen (Risikoanalyse), Versicherungsbeiträge, Führen der Korrespondenz bei Schadensfällen *Leistungscharakter: Serviceaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0110701 Finanzmanagement			
Aufstellung des Jahresabschlusses am	31.05.2026	30.04.2025	---
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:	97	99	90
Anteil des Immateriellen Vermögens und Sachanlagevermögens	73	72	67
Anteil der Beteiligungen und anderer Finanzanlagen	8	9	7
Anteil der Sparkassenrechtlichen Beziehungen	16	17	16
Anteil des Umlaufvermögens	2	1	9
0110703 Forderungsmanagement und Vollstreckungswesen			
Anzahl der Vollstreckungsmaßnahmen für kreiseigene Forderungen	2.200	2.800	2.136

Produktbeschreibung Produkt 011070 Finanzdienstleistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Anzahl der Vollstreckungsmaßnahmen für Forderungen kreisangeh. Kommunen	5.200	4.400	4.538
Anzahl der Vollstreckungsmaßnahmen sonstiger öffentlich-rechtlicher Forderungen	4.150	4.000	4.178
0110704 Beteiligungsmanagement			
Anzahl an direkten Beteiligungen (unmittelbare Beteiligung des Landkreises)	33	34	35
Kapital- und Personengesellschaften	13	15	15
Zweckverbände	7	7	7
Wasser- und Bodenverbände	2	2	2
Baugenossenschaften	4	4	4
Sondervermögen	1	1	1
Stiftungen	3	3	3
Anzahl öffentlichen Rechts	3	3	3
Anzahl an indirekten Beteiligungen (mittelbare Beteiligungen über eine direkte Beteiligung):	7	6	6
Kapital- und Personengesellschaften	7	6	6
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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-325.000,00	-420.000,00	-346.184,66
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-16.000,00	-21.000,00	-47.286,00
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	-2.267,00	-13.067,00	-2.933,90
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-343.267,00**	**-454.067,00**	**-396.404,56**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.177.851,00	1.344.380,00	958.189,27
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	632.782,00	780.190,00	538.909,31
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.250,00	209.750,00	54.666,86
14	66	Abschreibungen		626,00	1.543,56
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)**	**1.870.883,00**	**2.334.946,00**	**1.553.309,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.527.616,00**	**1.880.879,00**	**1.156.904,44**
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)**	**1.527.616,00**	**1.880.879,00**	**1.156.904,44**
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)**	**1.527.616,00**	**1.880.879,00**	**1.156.904,44**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.000,00	-1.650,00	-1.702,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	178.366,00	161.011,00	149.925,23
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**176.366,00**	**159.361,00**	**148.223,23**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.703.982,00**	**2.040.240,00**	**1.305.127,67**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 02

Der Gebührenanteil "Vergabe Jahresabschlussprüfung" verringert sich im Vergleich zum Vorjahr (siehe auch Nr. 13)
Um dem Stau in der Jahresabschlussprüfung entgegenzuwirken wurde die Prüfung vorgelegter Jahresabschlüsse auch unter Mitwirkung „sachverständiger Dritter", insbesondere Wirtschaftsprüfern, durchgeführt. Da diese Maßnahme bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden überwiegend nicht zu dem gewünschten Erfolg führte, wurde der Ansatz entsprechend angepasst.

Erläuterungen zu Nr. 03

Die erwartete Verringerung der Kostenerstattungen ist auf die Prüfung einer geminderten Anzahl von Mandanten zurückzuführen.

Teilergebnishaushalt Produkt 011080 Revision

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Aufwendungen "Vergabe Jahresabschlussprüfung" verringern sich im Vergleich zum Vorjahr (siehe auch Nr. 02)
Um dem Stau in der Jahresabschlussprüfung entgegenzuwirken wurde die Prüfung vorgelegter Jahresabschlüsse auch unter Mitwirkung „sachverständiger Dritter“, insbesondere Wirtschaftsprüfern, durchgeführt. Da diese Maßnahme bei den kreisangehörigen Städten und Gemeinden überwiegend nicht zu dem gewünschten Erfolg führte, wurde der Ansatz entsprechend angepasst.

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** *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* **0110802 - Prüfungsaufgaben für Städte und Gemeinden** *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* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110803 - Prüfungsaufgaben für Verbände, Organisationen und kommunale Betriebe (ohne Eigenbetriebe)** *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* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110804 - Einzel- und Sonderprüfungen gemäß besonderem Auftrag oder Prüfungsplan** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110805 - Sonderprüfungsaufträge inkl. gutachterliche und beratende Tätigkeit, die über den im Rahmen der Prüfungstätigkeiten üblichen Umfang hinaus geht** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0110801 Prüfungsaufgaben für den Landkreis			
Gesamtabschlussprüfung des Landkreises	---	---	---
Jahresabschlussprüfung des Landkreises	1	2	0
Kassenprüfungen bei der Kreiskasse und der Kasse der Waldeckischen Domanialverwaltung	4	4	4
Prüfung von diversen Verwendungsnachweisen	40	40	41
0110802 Prüfungsaufgaben für Städte und Gemeinden			
Gesamtabschlussprüfung von Städten und Gemeinden	---	1	---
Jahresabschlussprüfungen von Städten und Gemeinden	21	21	17
Kassenprüfungen bei den Gemeindekassen und den Kassen der Eigenbetriebe und andere Sonderkassen	40	38	43
Prüfung von diversen Verwendungsnachweisen	---	---	---
0110803 Prüfungsaufgaben für Verbände, Organisationen und kommunale Betriebe (ohne Eigenbetriebe)			
Prüfung von Jahresabschlüssen	25	25	28
Kassenprüfungen	35	39	35

Produktbeschreibung Produkt 011080 Revision

Landkreis Waldeck-Frankenberg

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

Teilergebnishaushalt Produkt 011090 Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.000,00	-22.000,00	-24.544,68
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-4.940,81
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)**	**-22.000,00**	**-22.000,00**	**-29.485,49**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	240.804,00	206.870,00	230.411,35
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	15.773,00	14.700,00	14.909,66
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.888,00	46.888,00	42.096,37
14	66	Abschreibungen			93,90
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.420,00	24.420,00	23.234,46
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	4.500,00	4.500,00	4.289,68
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**332.385,00**	**297.378,00**	**315.035,42**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**310.385,00**	**275.378,00**	**285.549,93**
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)**	**310.385,00**	**275.378,00**	**285.549,93**
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)**	**310.385,00**	**275.378,00**	**285.549,93**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	36.420,00	36.771,00	30.916,48
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**36.420,00**	**36.771,00**	**30.916,48**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**346.805,00**	**312.149,00**	**316.466,41**

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.

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	Wir setzen uns gezielt für die Gleichstellung und gleichberechtigte Teilhabe aller Menschen ein, insbesondere von Frauen, queeren Personen und Menschen mit Beeinträchtigungen. Dazu beraten wir die Dienststellenleitung, um allen Mitarbeitenden gleiche Zugangs- und Aufstiegschancen zu ermöglichen. Unser Ziel ist die Erhöhung der Frauenquote in mittleren und Führungspositionen durch gezielte Förderungs- und Qualifizierungsmaßnahmen. Außerdem möchten wir Tätigkeiten, die überwiegend von Frauen ausgeführt werden, aufwerten und gerecht entlohnen. Mit dem Gütesiegel „Familienfreundlicher Arbeitgeber Land Hessen“ engagieren wir uns kontinuierlich für verbesserte Arbeitsbedingungen und bedarfsgerechte Fortbildungsangebote in der Kreisverwaltung.
Rechtsgrundlagen	Hessisches Gleichberechtigungsgesetz, § 4a HKO
Leistungen	**0110901 - Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Hessischen Gleichberechtigungsgesetz** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0110902 - Organisation und Durchführung von Veranstaltungen** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* **0110903 - Gewährung von Zuschüssen** *Gewährung von Zuschüssen für Freizeiten bedürftiger Alleinerziehender; Gewährung von Zuschüssen an Landfrauen- und Hausfrauenverbände* *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0110901 Wahrnehmung von Aufgaben nach dem Hessischen Gleichberechtigungsgesetz			
Anteil der beim Landkreis beschäfigten Frauen (insgesamt)	70 %	70 %	70 %
Anzahl von Frauen in Führungspositionen ab A 11, ab E11, ab S14	145	140	130
Anzahl von Frauen in mittleren Positionen E6-E10, A9-A10, S08-S12	495	480	487
Anzahl von Frauen in unteren Positionen E 2-E5, A7-A8, S04-S07	220	220	254
Anzahl von Frauen in einem Ausbildungsverhältnis	30	30	30
0110902 Organisation und Durchfürung von Veranstaltungen			
Anzahl der durchgeführten Veranstaltungen	45	45	61
Anzahl der Teilnehmer/-innen	1000	1000	2145
Freizeit für Alleinerziehende: Anzahl der Teilnehmer/-innen	30	30	29
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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500,00	-500,00	-689,00
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)**	**-500,00**	**-500,00**	**-689,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	201.485,00	190.285,00	43.614,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	13.223,00	13.700,00	5.628,08
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.700,00	40.250,00	17.285,26
14	66	Abschreibungen		13,00	208,68
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)**	**256.408,00**	**244.248,00**	**66.736,40**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**255.908,00**	**243.748,00**	**66.047,40**
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)**	**255.908,00**	**243.748,00**	**66.047,40**
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)**	**255.908,00**	**243.748,00**	**66.047,40**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	16.658,00	7.597,00	15.227,16
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**16.658,00**	**7.597,00**	**15.227,16**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**272.566,00**	**251.345,00**	**81.274,56**

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 Landkreis-verwaltung 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 Ausbildungsvertretung 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** *Der örtliche Personalrat ist die Mitarbeitervertretung bei der Verwaltung des Landkreises Waldeck-Frankenberg, Mitwirkung/-bestimmung bei Personalentscheidungen* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0111002 - Gesamtpersonalrat** *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.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0111003 - Schwerbehindertenvertretung** *Die Schwerbehindertenvertretung hat die Eingliederung schwerbehinderter Menschen zu fördern, ihre Interessen zu vertreten und ihnen beratend und helfend zur Seite zu stehen.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-100.000,00	-100.000,00	-93.399,20
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-114.000,00	-114.000,00	-113.700,12
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	-293.084,00	-248.446,00	-293.175,71
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-48.246,00	-43.006,00	-28.610,70
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-555.330,00**	**-505.452,00**	**-528.885,73**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	3.065.639,00	2.728.890,00	2.715.569,30
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	274.386,00	291.769,00	263.118,06
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.236.400,00	2.233.209,00	1.870.728,60
14	66	Abschreibungen	809.691,00	776.848,00	796.703,29
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	7.300,00	2.500,00	2.578,95
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**6.393.416,00**	**6.033.216,00**	**5.648.698,20**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.838.086,00**	**5.527.764,00**	**5.119.812,47**
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)**	**5.838.086,00**	**5.527.764,00**	**5.119.812,47**
25	59	Außerordentliche Erträge		-164.018,00	-36.087,36
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			22,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**		**-164.018,00**	**-36.065,36**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.838.086,00**	**5.363.746,00**	**5.083.747,11**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-3.698.431,00	-4.109.271,00	-3.257.586,08
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	372.717,00	340.601,00	315.905,29
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-3.325.714,00**	**-3.768.670,00**	**-2.941.680,79**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.512.372,00**	**1.595.076,00**	**2.142.066,32**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 25

Verkauf des kreiseigenen Mietshaus an der Edertalschule in 2025.

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** *Leistungscharakter: Serviceaufgabe* **0111202 Gebäude und Liegenschaften** *Leistungscharakter: Serviceaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0111201 Durchführung von Neu-, Um- und Ausbauten			
Anzahl der begonnenen Um- und Ausbaumaßnahmen mit Inv. Volumen >200,-T€	6	8	0
Anzahl der begonnenen Neubauten	2	2	1
0111202 Gebäude und Liegenschaften			
Anzahl der eigenen Verwaltungsstandorte	3	3	3
Anzahl der angemieteten/zur Verfügung gestellten Verwaltungsstandorte	7	8	10
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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	415.497,00	446.325,00	418.425,02
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	27.674,00	31.100,00	26.051,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.200,00	250.700,00	223.120,03
14	66	Abschreibungen	423,00	423,00	833,71
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	24.000,00	24.000,00	20.170,50
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)**	**717.794,00**	**752.548,00**	**688.600,84**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**717.794,00**	**752.548,00**	**688.600,84**
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)**	**717.794,00**	**752.548,00**	**688.600,84**
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)**	**717.794,00**	**752.548,00**	**688.600,84**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	46.684,00	62.869,00	44.737,05
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**46.684,00**	**62.869,00**	**44.737,05**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**764.478,00**	**815.417,00**	**733.337,89**

Erläuterungen

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 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0111301 Poststelle			
Porto- und Versandkosten	220.000 €	220.000 €	196.923,02 €

Teilergebnishaushalt Produkt 011140 Zentrale Beschaffungen für die allgemeine Verwaltung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000,00	-5.000,00	-1.533,40
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	-574,00	-850,00	-1.240,09
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.574,00**	**-5.850,00**	**-2.773,49**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	55.601,00	63.725,00	48.698,44
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.589,00	5.800,00	3.979,07
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	385.700,00	438.700,00	379.064,79
14	66	Abschreibungen	34.601,00	36.963,00	89.937,57
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)**	**479.491,00**	**545.188,00**	**521.679,87**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**476.917,00**	**539.338,00**	**518.906,38**
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)**	**476.917,00**	**539.338,00**	**518.906,38**
25	59	Außerordentliche Erträge			-11,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			99,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**88,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**476.917,00**	**539.338,00**	**518.994,38**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.185,00	14.831,00	3.850,45
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**3.185,00**	**14.831,00**	**3.850,45**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**480.102,00**	**554.169,00**	**522.844,83**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

- Anpassung an Rechnungsergebnis.

Erläuterungen zu Nr. 13

Anpassung an Rechnungsergebnis.

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** *Leistungscharakter: Serviceaufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0111401 Zentrale Beschaffungen			
Aufwendungen für Büromaterial und Drucksachen der Verwaltung	330.000 €	375.000 €	300.101,25 €

Teilergebnishaushalt Produkt 011150 Fuhrpark

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			-2.580,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-6.078,10
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	-450,00	-10.000,00	-11,40
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-450,00**	**-10.000,00**	**-8.669,50**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	66.300,00	61.500,00	63.509,44
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.025,00	10.730,00	9.067,92
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	269.800,00	292.100,00	206.441,91
14	66	Abschreibungen	49.806,00	42.096,00	34.218,59
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	6.879,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**399.931,00**	**413.426,00**	**320.116,86**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**399.481,00**	**403.426,00**	**311.447,36**
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)**	**399.481,00**	**403.426,00**	**311.447,36**
25	59	Außerordentliche Erträge			-398,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-398,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**399.481,00**	**403.426,00**	**311.049,36**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-185.000,00	-165.000,00	-183.737,40
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.622,00	1.954,00	1.860,65
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-183.378,00**	**-163.046,00**	**-181.876,75**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**216.103,00**	**240.380,00**	**129.172,61**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 09

Anpassung an Rechnungsergebnis.

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 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0111501 Dienstwagen			
Anzahl der Dienstwagen	41	41	41

Teilergebnishaushalt Produkt 011160 Zentrale Submissionsstelle

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-119,00
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	-340,00		-33,96
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-340,00**		**-152,96**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	60.259,00	55.790,00	57.406,06
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	12.617,00	16.850,00	13.724,18
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.800,00	10.800,00	47,78
14	66	Abschreibungen			93,01
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)**	**83.676,00**	**83.440,00**	**71.271,03**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**83.336,00**	**83.440,00**	**71.118,07**
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)**	**83.336,00**	**83.440,00**	**71.118,07**
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)**	**83.336,00**	**83.440,00**	**71.118,07**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-39.193,00	-62.591,00	-108.510,70
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.604,00	6.015,00	60.738,23
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-32.589,00**	**-56.576,00**	**-47.772,47**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**50.747,00**	**26.864,00**	**23.345,60**

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	Zentrale Durchführung und Abwicklung von Vergaben
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: alle Fachdienste der Kreisverwaltung Zielgruppen, extern: Unternehmen und Betriebe, Fachplaner, Architekten
Ziele	- Ziele, abstrakt: Sicherstellung der Rechtmäßigkeit von Vergabeverfahren, Optimierung der Durchführung von Vergabeverfahren
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** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0111601 Vergaben			
Anzahl der Vergaben	600	600	543

Teilfinanzhaushalt 011 Verwaltungssteuerung und -service

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.600.000,00		1.100.000,00	460.000,00		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			180.000,00	45.531,58		
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	**1.600.000,00**		**1.280.000,00**	**505.531,58**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-150.000,00	-150.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.050.000,00	-2.000.000,00	-2.600.000,00	-1.774.960,81	-28.059.721,00	-25.359.721,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-2.226.000,00		-2.647.000,00	-2.329.140,92	-30.668.753,00	-28.620.753,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.600.000,00		-1.100.000,00	-452.498,59	-12.052.500,00	-12.052.500,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-234.600,00		-226.800,00	-192.645,80	-8.147.900,00	-8.147.900,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-3.510.600,00**	**-2.000.000,00**	**-5.473.800,00**	**-4.296.747,53**	**-67.026.374,00**	**-62.278.374,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.910.600,00**	**-2.000.000,00**	**-4.193.800,00**	**-3.791.215,95**	**-67.026.374,00**	**-62.278.374,00**

Investitionen 011 Verwaltungssteuerung und -service

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
011-FUHRPK Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	45.000	0	100.000	57.650,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	0	400,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-45.000	0	-100.000	-58.050,00
012-VERSRL Versorgungsrückl. nach § 2 HVersRücklG	234.600	0	226.800	192.645,80
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-234.600	0	-226.800	-192.645,80
Erläuterungen:				
Erhöhung aufgrund Wechsel von Beamten in Versorgung, Verbeamtung vorher Beschäftigter, Beförderungen und Übernahme von Anwärtern.				
013-EDVG Erw.v.EDV-Geräten inkl. Vernetz., Telefonanlage	250.000	0	325.000	280.741,46
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-250.000	0	-325.000	-280.741,46
013-EDVP Erwerb von EDV-Programmen	50.000	0	75.000	39.549,55
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-50.000	0	-75.000	-39.549,55
026-EDVDIG Erwerb von EDV-Geräten i. R. DIGITALPAKT SCHULEN	0	0	766.000	1.329.825,89
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-766.000	-1.329.825,89
026-EDVG-S Erw.v.EDV-Geräten inkl.Vernetz.Telefonanl.-Schulen	200.000	0	200.000	87.705,83
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000	0	-200.000	-87.705,83
026-EDVP-S Erwerb von EDV-Programmen - Schulen	35.000	0	35.000	47.505,40
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-35.000	0	-35.000	-47.505,40
026-MOBILF Förderung Mobilfunk- Weiße Flecken	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.600.000	0	1.100.000	42.745,18
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.600.000	0	-1.100.000	-42.745,18
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	35.000	8.308,13
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-35.000	0	-35.000	-8.308,13
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	50.000	0	100.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	-100.000	0,00
064-30-640 Kreishaus Korbach - Einmalige kleine Baumaßnahmen	0	0	0	9.223,69
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-9.223,69
064-30-641 Verwaltungsstelle Frankenberg - Einm. kl. Baumaßn.	0	0	0	119.645,19
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-108.446,19
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-11.199,00
064-310-06 Kreishaus Korbach - Technische Sanierung	1.000.000	2.000.000	2.500.000	1.059.901,76
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.000.000	-2.000.000	-2.500.000	-1.059.901,76
064-310-08 Kreishaus Korbach - Betriebskantine	3.000	0	3.000	4.078,13
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	0	-3.000	-4.078,13
064-310-10 Kreishaus Korbach - Neubau Verwaltungsgebäude	0	0	0	570.310,88
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-560.631,94
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-9.678,94
064-310-12 Kreishaus Korbach - Mikrofonanlage KT-Saal	0	0	0	36.757,23
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-36.757,23
064-310-14 Verwaltungsstelle FKB-Tech.Hochsch.-Zuweis.St.FKB	0	0	0	409.753,41
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-409.753,41
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	-45.131,58
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	0	45.131,58
064-950-02 Bebauter Grundbesitz Waldeck-Frankenberg	0	0	-180.000	0,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	180.000	0,00
Gesamtsumme	**1.910.600**	**2.000.000**	**4.193.800**	**4.208.470,77**

Produktgruppe

Teilhaushalt 021

Statistik und Wahlen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 021 Statistik und Wahlen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-1.500,00	-7.018,20
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			
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**	**-7.086,24**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	28.078,00	25.240,00	25.244,82
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	123,00	130,00	112,02
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.950,00	3.750,00	1.538,80
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)**	**57.151,00**	**29.120,00**	**26.895,64**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**57.151,00**	**27.620,00**	**19.809,40**
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)**	**57.151,00**	**27.620,00**	**19.809,40**
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)**	**57.151,00**	**27.620,00**	**19.809,40**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	315,00	5.748,00	162,82
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**315,00**	**5.748,00**	**162,82**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**57.466,00**	**33.368,00**	**19.972,22**

Teilergebnishaushalt Produkt 021010 Statistische Angelegenheiten

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	1.858,00	1.990,00	1.794,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	123,00	130,00	112,02
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50,00	50,00	29,65
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)**	**2.031,00**	**2.170,00**	**1.936,50**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.031,00**	**2.170,00**	**1.936,50**
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)**	**2.031,00**	**2.170,00**	**1.936,50**
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)**	**2.031,00**	**2.170,00**	**1.936,50**
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**	**2.031,00**	**7.839,00**	**1.936,50**

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, Fachdienst Frauen und Chancengleichheit Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger, private Organisationen, externe Ämter/Behörden
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 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** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
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 2026 + Juni 2027	Oktober 2025 + Juni 2026	November 2024 + Juni 2025
Erstellen der Statistik über das öffentliche Finanzvermögen	15.05.2027	15.05.2026	27.03.2025
Anzahl der statistischen Anfragen: (Aufbau der Kennzahl ab Oktober 2013)			
1. Interne Anfragen	3	3	2
2. Externe Anfragen	2	2	0

Teilergebnishaushalt Produkt 021020 Durchführung von Wahlen und Abstimmungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-1.500,00	-7.018,20
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			
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**	**-7.086,24**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	26.220,00	23.250,00	23.449,99
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.900,00	3.700,00	1.509,15
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)**	**55.120,00**	**26.950,00**	**24.959,14**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**55.120,00**	**25.450,00**	**17.872,90**
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)**	**55.120,00**	**25.450,00**	**17.872,90**
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)**	**55.120,00**	**25.450,00**	**17.872,90**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	315,00	79,00	162,82
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**315,00**	**79,00**	**162,82**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**55.435,00**	**25.529,00**	**18.035,72**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

Der Ansatz erhöht sich aufgrund der Aufwendungen für die Kommunalwahl 2026 (u.a. für Stimmzettelduck, Kreiswahlausschuss).

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 Landrats-direktwahlen in der Funktion des Kreiswahlleiters; Beratung der Gemeinden bei der Durchführung von Bürger-meister-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 termin-gerechte 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, Europawahl-gesetz, Europawahlordnung, Landtagswahlgesetz, Landeswahlordnung, Gesetz über Volksabstimmung, Stimm-ordnung, 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; Wahl-aufsicht 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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0210201 Durchführung von Wahlen und Abstimmungen			
Anzahl der durchgeführten Kommunalwahlen, Landtagswahlen, Bundestagswahlen, Europawahlen, Volksabstimmungen sowie der Direktwahlen in den Gemeinden	1 KW, 2 BGM	1 BTW, 2 BGM, 1 KW	1 EU-Wahl, Vorb. BTW 25

Produktgruppe

Teilhaushalt 022

Ordnungsangelegenheiten

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 022 Ordnungsangelegenheiten

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.608.110,00	-1.589.550,00	-1.805.708,51
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-130.000,00	-125.000,00	-69.859,91
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	-1.423.200,00	-1.422.300,00	-1.419.933,59
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-85.537,00	-128.101,00	-70.894,75
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-3.246.847,00**	**-3.264.951,00**	**-3.366.396,76**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.100.435,00	4.842.416,00	4.436.461,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	815.442,00	898.059,00	808.933,96
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	290.100,00	280.900,00	210.768,44
14	66	Abschreibungen	1.282,00	23.615,00	34.717,10
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	12.400,00	12.400,00	12.000,00
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)**	**6.224.659,00**	**6.062.390,00**	**5.502.880,88**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.977.812,00**	**2.797.439,00**	**2.136.484,12**
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)**	**2.977.812,00**	**2.797.439,00**	**2.136.484,12**
25	59	Außerordentliche Erträge			-1.100,43
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			12,45
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-1.087,98**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.977.812,00**	**2.797.439,00**	**2.135.396,14**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	947.995,00	896.842,00	800.515,81
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**947.995,00**	**896.842,00**	**800.515,81**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.925.807,00**	**3.694.281,00**	**2.935.911,95**

Teilergebnishaushalt Produkt 022010 Ordnungs- und Gewerberecht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-163.000,00	-158.040,00	-206.263,26
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	-352.000,00	-351.500,00	-351.020,12
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.067,00	-4.207,00	-4.356,99
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-522.067,00**	**-513.747,00**	**-561.640,37**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	762.116,00	715.655,00	546.824,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	212.227,00	257.388,00	251.071,85
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.700,00	16.300,00	10.878,87
14	66	Abschreibungen	194,00	1.547,00	4.735,80
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	400,00	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)**	**992.637,00**	**991.290,00**	**813.510,78**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**470.570,00**	**477.543,00**	**251.870,41**
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)**	**470.570,00**	**477.543,00**	**251.870,41**
25	59	Außerordentliche Erträge			-585,50
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			2,15
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-583,35**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**470.570,00**	**477.543,00**	**251.287,06**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	146.424,00	130.902,00	120.586,58
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**146.424,00**	**130.902,00**	**120.586,58**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**616.994,00**	**608.445,00**	**371.873,64**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

Im HH-Jahr 2026 steht die Waffenvernichtung der im Tresorraum eingelagerten Waffen an, da die Lagerkapazitäten erschöpft sind. Zuletzt wurde diese im Jahr 2017 veranlasst. Aus sicherheitstechnischen Gründen soll die Vernichtung der Waffen bei einem ortsansässigen Schrotthändler durchgeführt werden. Hierfür sind Kosten in Höhe von 1.200 € zu veranschlagen (Dlese Ausgaben sind alle paar Jahre zu leisten).

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 Glücksspieles, 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 Domanialverwaltung 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, Nichtraucherschutzgesetz, 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, Hessisches Versammlungsfreiheitsgesetz, Konsumcannabisgesetz, Agrarmarktstrukturgesetz,Hundeverordnung, Staatsangehörigkeitsgesetz, Bundesvertriebenengesetz, Aufenthaltsgesetz, Aufenthaltsverordnung, Freizügigkeitsgesetz EU, Staatsangehörigkeitsgebührenverordnung, Bundeszentralregistergesetz, Melderechtsrahmengesetz, Hessisches Meldegesetz, Passgesetz, Verordnung zur Durchführung des Passgesetzes, Personalausweisgesetz, Namensänderungsgesetz, Personenstandsgesetz (PStG), Personenstandsverordnung, Hessisches Ausführungsgesetz zum PStG, Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Einführungsgesetz zum BGB, Lebenspartnerschaftsgesetz, 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** *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* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0220102 - Gewerbeangelegenheiten** *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;* *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* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0220103 - Unterhaltssicherung und Allgemeines Ordnungsrecht** *Erteilung und Versagung von Unterhaltssicherungsleistungen für freiwillig Wehrdienstleistende und Zivildienstleistende und deren Familienangehörige, Verdienstausfallentschädigungen/Leistungen für Selbstständige bei Einzelübungen-Mindestleistung, Bestellung von Hilfspolizeibeamten; Erteilung von Erlaubnissen für Lotterien und Ausspielungen; Bearbeitung von Vorgängen nach dem Hessisches Versammlungsfreiheitsgesetz, 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*

Produktbeschreibung Produkt 022010 Ordnungs- und Gewerberecht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

sowie Vereinen nach dem Agrarmarktstrukturgesetz; Konsumcannabisgesetz, Ordnungswidrigkeits- und Widerspruchsbehörde im
Widerspruchsbehörde im Rahmen der Zuständigkeit
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 Schreckschuss-waffe (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, Über-wachung 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 Stellung-nahmen, 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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0220101 Jagd- und Fischereiwesen			
Anzahl der ausgestellten Jagdscheine	700	700	798
Anzahl der Bewerber für Fischerprüfungen	40	40	60
0220102 Gewerbeangelegenheiten			
Anzahl der erteilten Maklererlaubnisse	20	20	24
Anzahl der erteilten Heilpraktikererlaubnisse	20	20	16
Anzahl der freigegebenen Wachpersonen	40	40	32
0220103 Unterhaltssicherung und Allgemeines Ordnungsrecht			
Versammlungen	10	12	6
Hilfspolizeibeamte	7	7	4
Lotterien	14	7	13
0220104 Waffenwesen			
Anzahl der gebührenpflichtigen Amtshandlungen im Waffenrecht	1.800	1.800	1.703
Anzahl der erteilten Sprengstofferlaubnisse	80	70	107
Anzahl der Bewerber für Sprengstofflehrgänge	20	20	36
0220105 Personenstandswesen			
Apostille	270	250	277
Legalisation	20	15	22
0220106 Rentenangelegenheiten			
Anzahl der Rentenanträge pro Jahr insgesamt	550	550	derzeit nicht ermittelbar
Anzahl der sonstigen Anträge pro Jahr insgesamt	100	100	derzeit nicht ermittelbar

Teilergebnishaushalt Produkt 022020 Verkehr

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.176.600,00	-1.203.000,00	-1.276.713,36
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-110.000,00	-105.000,00	-69.859,91
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	-288.700,00	-289.300,00	-288.655,47
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-43.087,00	-52.934,00	-17.332,30
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.618.387,00**	**-1.650.234,00**	**-1.652.561,04**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.845.581,00	1.836.331,00	1.622.432,36
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	207.785,00	242.200,00	171.969,98
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.100,00	200.300,00	181.007,72
14	66	Abschreibungen		17.838,00	17.512,34
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)**	**2.272.466,00**	**2.308.669,00**	**2.004.922,40**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**654.079,00**	**658.435,00**	**352.361,36**
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)**	**654.079,00**	**658.435,00**	**352.361,36**
25	59	Außerordentliche Erträge			-514,93
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			9,47
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-505,46**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**654.079,00**	**658.435,00**	**351.855,90**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	365.638,00	342.730,00	306.164,48
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**365.638,00**	**342.730,00**	**306.164,48**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.019.717,00**	**1.001.165,00**	**658.020,38**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

-Kostenerstattungen für Kfz-Zulassungsdokumente durch Kommunen.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuschuss an die Kreisverkehrswacht.

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; Auskunfts- und Informationsleistungen; Ausgabe von Ersatzdokumenten und neuen Kennzeichen* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0220201 - Verkehrslenkung			
Anzahl der Genehmigungen und Anordnungen pro Jahr	370	300	357
Anzahl der Stellungnahmen pro Jahr	3.200	2.600	2.787
0220202 - Genehmigungen nach dem Personenbeförderungsgesetz			
Anzahl von Genehmigungen pro Jahr	20	40	37
0220203 - Fahrerlaubnisse			
Anzahl der erteilten Fahrerlaubnisse pro Jahr	10.000	12.800	9.521
Anzahl der entzogenen Fahrerlaubnisse pro Jahr (Angaben zurzeit nicht ermittelbar)	150	160	150
Anzahl der versagten Fahrerlaubnisse pro Jahr (Angaben zurzeit nicht ermittelbar)	15	20	15
0220204 - Kraftfahrzeug-Zulassung			
Kraftfahrzeugbestand im Landkreis Waldeck-Frankenberg	140.000	139.000	139.771
Kraftfahrzeugbestand pro 1000 Einwohnern (Fahrzeugdichte)	879	873	877

Teilergebnishaushalt Produkt 022060 Wasser- und Bodenschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-108.000,00	-108.000,00	-109.338,74
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.000,00	-20.000,00	
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	-311.400,00	-311.000,00	-310.640,04
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.650,00	-8.240,00	-1.304,10
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-446.050,00**	**-447.240,00**	**-421.282,88**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	955.798,00	844.535,00	849.609,17
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	113.836,00	96.215,00	78.312,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.750,00	34.750,00	7.019,91
14	66	Abschreibungen	1.088,00	2.295,00	8.596,96
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)**	**1.105.472,00**	**977.795,00**	**943.538,05**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**659.422,00**	**530.555,00**	**522.255,17**
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)**	**659.422,00**	**530.555,00**	**522.255,17**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,80
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**0,80**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**659.422,00**	**530.555,00**	**522.255,97**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	157.333,00	139.284,00	135.181,16
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**157.333,00**	**139.284,00**	**135.181,16**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**816.755,00**	**669.839,00**	**657.437,13**

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; Bundes-bodenschutzgesetz; 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 Wasser-versorgungsanlagen, Mitarbeit an Wasserkooperationen - 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, Regenentlastungs-anlagen, 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 Verwendungs-bestätigungen 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 Bodenver-besserungsmaßnahmen - 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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0220601 Grundwasserschutz			
Grundwasser-Benutzungen: Anzahl zu erteilender bzw. erteilter Erlaubnisse	60	60	55
Überwachung der Wasserschutzgebiete: Anzahl durchzuführender bzw. durchgeführter Überwachungsmaßnahmen	89	89	90
Überprüfung nach Rohwasseruntersuchungsverordnung der Gewinnungsanlagen	125	125	125
Beratungen: Anzahl der Vorgänge	120	120	88
0220602 Oberirdische Gewässer			
Gewässerrenaturierungen: Anzahl durchzuführender bzw. durchgeführter Maßnahmen	19	14	12
Anzahl zu erteilender bzw. erteilter Genehmigungen	40	45	37
Gewässerbenutzungen: Anzahl zu erteilender bzw. erteilter Erlaubnisse	5	5	15
Überwachungen / Gewässerschauen: Anzahl durchzuführender bzw. durchgeführter Maßnahmen	250	250	307
Abwicklung des Förderprogrammes: Anzahl zu erwartender bzw. erledigter Anträge	10	5	9
0220603 Abwasseranlagen und -einleitungen			
Gewässerbenutzungen: Anzahl der Erlaubnisse	50	50	74
Überwachung von Abwasseranlagen: Anzahl der Überprüfungen	250	250	248
Abwasserabgabe: Anzahl der Festsetzungen	85	80	86
Abwicklung der Förderprogramme: Anzahl der Anträge	1	1	0
0220604 Wassergefährdende Stoffe			
Überwachung wassergefährdender Stoffe: Anzahl der Maßnahme	1.874	1.832	1.894
Überwachung von Abwasseranlagen: Anzahl der Maßnahmen	155	131	187
Gewässer- und Bodenverunreinigungen. Anzahl der Maßnahmen	30	30	35
0220605 Bodenschutz			
Anzahl durchzuführender bzw. durchgeführter eigenständiger Vorgänge	15	20	6
0220606 Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange			
Anzahl von Stellungnahmen zu Entscheidungen externer Behörden			
a) wasserrechtliche Stellungnahmen	120	120	114
b) bodenschutzrechtliche Stellungnahmen	120	120	106
Anzahl von Stellungnahmen innerhalb der Verwaltung			
a) wasserrechtliche Stellungnahmen	400	400	361
b) bodenschutzrechtliche Stellungnahmen	100	100	115
c) inkludierte Leistungen	500	500	508

Teilergebnishaushalt Produkt 022070 Ausländerangelegenheiten

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-160.500,00	-120.500,00	-213.393,15
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	-287.200,00	-286.600,00	-286.042,31
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-28.733,00	-62.720,00	-47.878,68
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-476.433,00**	**-469.820,00**	**-547.314,14**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.468.690,00	1.387.570,00	1.360.123,22
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	277.721,00	298.756,00	304.496,60
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.000,00	25.000,00	9.428,88
14	66	Abschreibungen		1.935,00	3.872,00
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)**	**1.777.411,00**	**1.718.261,00**	**1.677.920,70**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.300.978,00**	**1.248.441,00**	**1.130.606,56**
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)**	**1.300.978,00**	**1.248.441,00**	**1.130.606,56**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,03
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**0,03**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.300.978,00**	**1.248.441,00**	**1.130.606,59**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	271.979,00	266.467,00	232.002,81
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**271.979,00**	**266.467,00**	**232.002,81**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.572.957,00**	**1.514.908,00**	**1.362.609,40**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 02

Die Verwaltungsgebühren wurden an die aktuelle Entwicklung angepasst.

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, Polizeibehörden, 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), Asylverfahrensgesetz (AsylverfG), Gesetz über die Zuweisung und Aufnahme ausländischer Flüchtlinge (FlüAG), Verwaltungsverfahrensgesetz (VwVfG), Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO), Ordnungswidrigkeitsgesetz (OWiG), entsprechende Verordnungen und Ausführungserlasse; Internationale Abkommen, 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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0220701 Ausländerangelegenheiten			
Anzahl erfolgreich abgeschlossener Integrationskurse	---	450	909
Anzahl betreuter EU-Bürger	6.300	---	5.686
Anzahl Drittstaatsangehörige	16.050	---	14.760
Anzahl Asylverfahren	1.060	---	867

Teilergebnishaushalt Produkt 022080 Kommunalaufsicht und Einbürgerungswesen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		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	-183.900,00	-183.575,65
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**	**-183.910,00**	**-183.598,33**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	68.250,00	58.325,00	57.472,37
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	3.873,00	3.500,00	3.083,52
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.550,00	4.550,00	2.433,06
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)**	**76.673,00**	**66.375,00**	**62.988,95**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-107.237,00**	**-117.535,00**	**-120.609,38**
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)**	**-107.237,00**	**-117.535,00**	**-120.609,38**
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)**	**-107.237,00**	**-117.535,00**	**-120.609,38**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.621,00	17.459,00	6.580,78
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**6.621,00**	**17.459,00**	**6.580,78**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-100.616,00**	**-100.076,00**	**-114.028,60**

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: Kreisauschuss, 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 Hessicher Verdienstorden, Stiftungserlass Pflegemedaille, Stiftungserlass Silberne und Goldene Ehrenplakette, Hessisches Stiftungsgesetz, Verfassung der Waldeckischen Landesstiftung, Staatsangehörigkeitsgesetz, entsprechende Verordnungen
Leistungen	**0220801 - Kommunalaufsicht** *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* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0220802 - Ehrenbrief/Verdienstorden** *Landesehrungen:* *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* *Verdienstorden der BRD (Einholen von Stellungnahmen, Fertigen von Vorschlagsbegründungen gegenüber der Hess. Staatskanzlei, den zuständigen Ministerien bzw. Bundespräsidialamt, Abwicklung des Aushändigungsverfahrens)* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0220803 - Einbürgerungswesen** *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* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0220801 Kommunalaufsicht			
Anzahl der erteilten Haushaltsgenehmigungen für die Gemeinden einschließlich der Wirtschaftspläne für die Eigenbetriebe und der gemeindeeigenen Gesellschaften und Verbände	51	52	51
Anzahl der Dienstaufsichts- und Kommunalaufsichtsbeschwerden sowie diverser Stellungnahmen und Eingaben	50	45	46
Rechtsauskünfte (Haushaltsrecht, Organe pp.)	320	310	300
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	48
Anzahl an Prüfungen und Vorschlagsbegründungen für die Verleihung von Bundesorden	15	15	18
0220803 Einbürgerungswesen			
Anzahl der Einbürgerungsbewerber/-innen und der Beratungsgespräche	500	450	430

Produktgruppe

Teilhaushalt 026

Brandschutz

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 026 Brandschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.500,00	-23.500,00	-21.871,00
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			-182,29
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.252,00	-9.452,00	-22.228,67
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-36.752,00**	**-33.952,00**	**-44.281,96**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	497.386,00	424.565,00	406.694,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	166.001,00	155.607,00	184.890,28
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.500,00	98.500,00	68.700,31
14	66	Abschreibungen	197.393,00	146.390,00	133.387,71
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	329.320,00	309.180,00	272.201,00
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)**	**1.305.600,00**	**1.134.242,00**	**1.065.873,71**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.268.848,00**	**1.100.290,00**	**1.021.591,75**
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)**	**1.268.848,00**	**1.100.290,00**	**1.021.591,75**
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)**	**1.268.848,00**	**1.100.290,00**	**1.021.591,75**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	83.092,00	78.105,00	70.908,77
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**83.092,00**	**78.105,00**	**70.908,77**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.351.940,00**	**1.178.395,00**	**1.092.500,52**

Teilergebnishaushalt Produkt 026010 Brandschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-23.500,00	-23.500,00	-21.871,00
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			-182,29
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.252,00	-9.452,00	-22.228,67
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-36.752,00**	**-33.952,00**	**-44.281,96**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	497.386,00	424.565,00	406.694,41
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	166.001,00	155.607,00	184.890,28
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	115.500,00	98.500,00	68.700,31
14	66	Abschreibungen	197.393,00	146.390,00	133.387,71
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	329.320,00	309.180,00	272.201,00
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)**	**1.305.600,00**	**1.134.242,00**	**1.065.873,71**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.268.848,00**	**1.100.290,00**	**1.021.591,75**
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)**	**1.268.848,00**	**1.100.290,00**	**1.021.591,75**
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)**	**1.268.848,00**	**1.100.290,00**	**1.021.591,75**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	83.092,00	78.105,00	70.908,77
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**83.092,00**	**78.105,00**	**70.908,77**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.351.940,00**	**1.178.395,00**	**1.092.500,52**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Aufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen steigen im Vergleich zum Vorjahr um 17.000 Euro. Dies ist überwiegend auf notwendige Weiterbildungen der Mitarbeitenden zurückzuführen.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuschüsse für laufende Zwecke an Städte und Gemeinden (199.500 Euro)
Vermehrte Wartungskosten des Atemschutzverbundes und der von den Städtischen Betrieben Korbach erbrachten Leistungen erfordern eine Anpassung des Ansatzes. Für die Instandhaltung der Atemschutzstrecke entstehen Aufwendungen in Höhe von 10.000 EUR (Ersatzgeräte Arbeitsraum, Ersatz Käfige etc.). Die Umstellung der Förderung

Teilergebnishaushalt Produkt 026010 Brandschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

für den überörtlichen Brandschutz an sieben Standorten führt zu Aufwendungen von 111.000 EUR. Zudem sollen an Feuerwehren, die Kreislehrgänge ausrichten, eine Pauschale pro durchgeführten Lehrgang gewährt werden. Hierfür entstehen zusätzliche Aufwendungen in Höhe von 10.000 EUR. Des Weiteren entstehen für die Wartung der beschafften Gerätewagen- Gefahrgut in Bad Arolsen, Bad Wildungen und Frankenberg Kosten in Höhe von 10.500 EUR.

- 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
  5.000 Euro Verbrauchsmaterial für Kreislehrgänge
  4.320 Euro Erste-Hilfe-Ausbildung für Teilnehmer an Grundausbildungslehrgängen
- Zuschuss an den Kreisfeuerwehrverband für die Ausrichtung der Landesfeuerwehrverbandsversammlung in Frankenberg (15.000 €) in 2026.
- Zuschüsse für laufende Zwecke an Kreisfeuerwehrverband (6.000 Euro)
- Jährlicher Zuschuss für Fortbildung der Notfallseelsorger (1.500 Euro)

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 anlagetechnischen 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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0260101 Gefahrenverhütungsschauen			
Anzahl der durchgeführten Gefahrenverhütungsschauen (Jahreswert)	85	157	72
Anzahl der durchzuführenden Gefahrenverhütungsschauen (Jahreswert)	310	284	292
erreichter Erfüllungsgrad	23 %	55 %	25 %
0260102 Brandschutzgutachten (brandschutztechnische Stellungnahmen)			
Anzahl der angefertigten Stellungnahmen (Planangaben im Voraus nicht möglich; abhängig von der Anzahl der eingehenden Bauanträge)			
Stellungnahmen im Baugenehmigungsverfahren	---	---	166
Prüfung von Plänen/Laufkarten/Brandschutzordnungen	---	---	118
0260103 Aus- und Fortbildung der Einsatzkräfte			
Anzahl der durchgeführten Lehrgänge/Seminare	40	38	40
Anzahl der Teilnehmer	900	900	894

Teilfinanzhaushalt 026 Brandschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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	-931.000,00		-424.000,00	-250.768,37	-5.145.620,00	-4.983.620,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-927.000,00		-420.000,00	-241.500,00	-4.869.620,00	-4.719.620,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-931.000,00**		**-424.000,00**	**-250.768,37**	**-5.145.620,00**	**-4.983.620,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-931.000,00**		**-424.000,00**	**-250.768,37**	**-5.145.620,00**	**-4.983.620,00**

Investitionen 026 Brandschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
074-FSCH Feuerschutzmaßnahmen	4.000	0	4.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.000	0	-4.000	0,00
074-FW Zusch.an Gemeind.f. Feuerwehren m.besond. Aufgaben	927.000	0	420.000	250.768,37
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-927.000	0	-420.000	-250.768,37
Erläuterungen: Aufwendungen entstehen für die Förderung eines HLF 20 für Frankenberg (81.000 €), eines TLF 4000 V für die Feuerwehr Bad Arolsen (96.000 €) und die Anschaffung eines Abrollbehälters Hygiene (750.000 €).				
Gesamtsumme	**931.000**	**0**	**424.000**	**250.768,37**

Produktgruppe

Teilhaushalt 027

Rettungsdienst

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 027 Rettungsdienst

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000.000,00	-2.000.000,00	-2.003.886,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-181.800,00	-193.450,00	-205.835,64
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	-1.199,00	-1.199,28
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,00	-226,00	-6.630,54
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.183.225,00**	**-2.194.875,00**	**-2.217.551,46**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.652.720,00	1.357.505,00	1.400.416,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	173.574,00	140.037,00	208.149,24
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.077.110,00	1.077.610,00	874.051,23
14	66	Abschreibungen	28.958,00	31.078,00	46.641,71
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)**	**2.932.362,00**	**2.606.230,00**	**2.529.258,23**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**749.137,00**	**411.355,00**	**311.706,77**
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)**	**749.137,00**	**411.355,00**	**311.706,77**
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)**	**749.137,00**	**411.355,00**	**311.706,77**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	254.220,00	248.732,00	225.216,80
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**254.220,00**	**248.732,00**	**225.216,80**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.003.357,00**	**660.087,00**	**536.923,57**

Teilergebnishaushalt Produkt 027010 Rettungsdienst

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000.000,00	-2.000.000,00	-2.003.886,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-181.800,00	-193.450,00	-205.835,64
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	-1.199,00	-1.199,28
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,00	-226,00	-6.630,54
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.183.225,00**	**-2.194.875,00**	**-2.217.551,46**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.652.720,00	1.357.505,00	1.400.416,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	173.574,00	140.037,00	208.149,24
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.077.110,00	1.077.610,00	874.051,23
14	66	Abschreibungen	28.958,00	31.078,00	46.641,71
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)**	**2.932.362,00**	**2.606.230,00**	**2.529.258,23**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**749.137,00**	**411.355,00**	**311.706,77**
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)**	**749.137,00**	**411.355,00**	**311.706,77**
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)**	**749.137,00**	**411.355,00**	**311.706,77**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	254.220,00	248.732,00	225.216,80
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**254.220,00**	**248.732,00**	**225.216,80**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.003.357,00**	**660.087,00**	**536.923,57**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

- Die Ansatzreduzierung ist auf eine geringere Kostenerstattungen durch Städte und Gemeinden für die Notrufleitungen zurückzuführen. Aufgrund einer Systemumstellung in 2024 waren die Notrufleitungskosten erhöht. In 2025 konnten die Kosten wieder gesenkt werden.

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** *Die Leitstelle des Landkreises Waldeck-Frankenberg leitet den Einsatzbetrieb der zugeordneten Organisationen, nimmt Informationen entgegen, wertet sie aus und koordiniert die angeschlossenen Dienste.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0270101 Leistellendienste, Leitfunkstelle			
Notrufannahme im Verhältnis zur Gesamtzahl aller Notrufe:			
Notruf 112: Annahme innerhalb von 10 sec.	70 %	70 %	63 %
Notruf 112: Annahme innerhalb von 30 sec.	97 %	97 %	98 %
Notruf 112: Annahme innerhalb von 45 sec.	99 %	99 %	100 %
Notruf 112: Annahme innerhalb von 60 sec.	100 %	100 %	100 %

Teilfinanzhaushalt 027 Rettungsdienst

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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	-62.000,00		-82.000,00	-66.045,44	-939.564,00	-909.564,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-62.000,00**		**-82.000,00**	**-66.045,44**	**-939.564,00**	**-909.564,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-62.000,00**		**-82.000,00**	**-66.045,44**	**-939.564,00**	**-909.564,00**

Investitionen 027 Rettungsdienst

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
074-LFSB Betriebs- und Geschäftsausstattung Leitfunkstelle	61.000	0	81.000	66.045,44
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-61.000	0	-81.000	-66.045,44
Erläuterungen: Veranschlagt sind Schnittstellenlizenzen für ein Umweltmodul, Beschaffungen für Leitstellentechnik und Anschaffung neuer Leitstellenstühlen				
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	**62.000**	**0**	**82.000**	**66.045,44**

Produktgruppe

Teilhaushalt **028**

Katastrophenschutz

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 028 Katastrophenschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-3.114,00	-3.398,00	-3.397,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.046,00	-8.752,00	-226.250,64
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-9.160,00**	**-12.150,00**	**-229.648,42**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	208.356,00	136.085,00	110.766,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	104.234,00	127.818,00	176.612,28
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.100,00	58.600,00	27.335,58
14	66	Abschreibungen	200.764,00	144.896,00	31.260,25
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)**	**593.454,00**	**487.399,00**	**365.975,06**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**584.294,00**	**475.249,00**	**136.326,64**
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)**	**584.294,00**	**475.249,00**	**136.326,64**
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)**	**584.294,00**	**475.249,00**	**136.326,64**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.977,00	25.360,00	17.401,35
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**21.977,00**	**25.360,00**	**17.401,35**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**606.271,00**	**500.609,00**	**153.727,99**

Teilergebnishaushalt Produkt 028010 Katastrophenschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-3.114,00	-3.398,00	-3.397,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-6.046,00	-8.752,00	-226.250,64
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-9.160,00**	**-12.150,00**	**-229.648,42**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	208.356,00	136.085,00	110.766,95
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	104.234,00	127.818,00	176.612,28
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.100,00	58.600,00	27.335,58
14	66	Abschreibungen	200.764,00	144.896,00	31.260,25
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)**	**593.454,00**	**487.399,00**	**365.975,06**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**584.294,00**	**475.249,00**	**136.326,64**
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)**	**584.294,00**	**475.249,00**	**136.326,64**
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)**	**584.294,00**	**475.249,00**	**136.326,64**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	21.977,00	25.360,00	17.401,35
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**21.977,00**	**25.360,00**	**17.401,35**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**606.271,00**	**500.609,00**	**153.727,99**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuschuss an den DLRG.

Produktbeschreibung Produkt 028010 Katastrophenschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	028	Katastrophenschutz
Produkt	028010	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 Verteidigungs-fall sowie bei Großschadenslagen werden Gefahren von der Bevölkerung abgewehrt sowie ihre Versorgung gesichert. Ziele, konkret: Ehrenamtliche Helfer sollen möglichst umfassend quallifiziert 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 Katastrophen-schutzeinheiten inkl. Ausbildung* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0280101 Katastrophenschutzplanung und Übungen			
Anzahl der durchgeführten Übungen	36	36	32
0280102 Aufstellung, Ausstattung, Ausbildung und Überwachung von Katastrophenschutzeinheiten und Einrichtungen			
Ausbildungsveranstaltungen (Übungen)	40	38	33

Teilfinanzhaushalt 028 Katastrophenschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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	-2.572.000,00		-2.558.000,00	-675.408,68	-8.643.750,00	-8.643.750,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.515.000,00		-2.500.000,00	-648.943,08	-8.227.000,00	-8.227.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-2.572.000,00**		**-2.558.000,00**	**-675.408,68**	**-8.643.750,00**	**-8.643.750,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.572.000,00**		**-2.558.000,00**	**-675.408,68**	**-8.643.750,00**	**-8.643.750,00**

Investitionen 028 Katastrophenschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
074-KATS Beschaffungen für den Katastrophenschutz	2.572.000	0	2.558.000	675.408,68
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.572.000	0	-2.558.000	-675.408,68
Erläuterungen: Geplant ist sind 2.500.000 EUR für für die Erweiterung des Feuerwehrhauses in Frankenberg zur Unterbringung von Katastrophenschutzfahrzeuge, sowie 15.000 EUR für die Ausstattung der KatS-Halle Frankenberg. Zudem sind 45.000 EUR für die Beschaffung neuer Notebooks, sowie eines Gerätewagens IuK mit neuen PC-Systemen für den Stabsraum geplant. Weitere 12.000 EUR sind für die Anschaffung einer Drohne geplant.				
Gesamtsumme	**2.572.000**	**0**	**2.558.000**	**675.408,68**

Produktgruppe

Teilhaushalt **030**

Grund- und Hauptschulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 030 Grund- und Hauptschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.355.260,00	-953.560,00	-953.825,91
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-542.114,00	-1.466.085,00	-1.203.276,13
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	-2.030.445,00	-612.423,00	-32.764,69
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-248.085,00	-750.174,00	-278.469,13
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-114.760,00	-111.100,00	-104.740,81
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-4.290.664,00**	**-3.893.342,00**	**-2.573.076,67**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.310.582,00	5.005.910,00	4.929.986,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	326.141,00	344.200,00	301.026,41
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.335.669,00	5.747.898,00	4.857.791,00
14	66	Abschreibungen	2.359.684,00	3.030.613,00	2.106.227,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	597.985,00	467.820,00	111.088,16
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	3.100,00	3.190,86
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**14.935.061,00**	**14.599.541,00**	**12.309.309,94**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**10.644.397,00**	**10.706.199,00**	**9.736.233,27**
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)**	**10.644.397,00**	**10.706.199,00**	**9.736.233,27**
25	59	Außerordentliche Erträge		-50.000,00	-2.411,23
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			172,27
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**		**-50.000,00**	**-2.238,96**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**10.644.397,00**	**10.656.199,00**	**9.733.994,31**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-153.738,00	-190.631,00	-180.270,79
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.262.600,00	3.258.869,00	2.641.774,79
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**3.108.862,00**	**3.068.238,00**	**2.461.504,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**13.753.259,00**	**13.724.437,00**	**12.195.498,31**

Teilergebnishaushalt Produkt 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.355.260,00	-953.560,00	-953.825,91
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-542.114,00	-1.466.085,00	-1.203.276,13
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	-2.030.445,00	-612.423,00	-32.764,69
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-248.085,00	-750.174,00	-278.469,13
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-114.760,00	-111.100,00	-104.740,81
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-4.290.664,00**	**-3.893.342,00**	**-2.573.076,67**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	5.310.582,00	5.005.910,00	4.929.986,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	326.141,00	344.200,00	301.026,41
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.335.669,00	5.747.898,00	4.857.791,00
14	66	Abschreibungen	2.359.684,00	3.030.613,00	2.106.227,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	597.985,00	467.820,00	111.088,16
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.000,00	3.100,00	3.190,86
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**14.935.061,00**	**14.599.541,00**	**12.309.309,94**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**10.644.397,00**	**10.706.199,00**	**9.736.233,27**
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)**	**10.644.397,00**	**10.706.199,00**	**9.736.233,27**
25	59	Außerordentliche Erträge		-50.000,00	-2.411,23
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			172,27
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**		**-50.000,00**	**-2.238,96**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**10.644.397,00**	**10.656.199,00**	**9.733.994,31**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-153.738,00	-190.631,00	-180.270,79
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	3.262.600,00	3.258.869,00	2.641.774,79
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**3.108.862,00**	**3.068.238,00**	**2.461.504,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**13.753.259,00**	**13.724.437,00**	**12.195.498,31**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

- Durch die Änderungen im Zusammenhang mit der Umsetzung des Rechtsanspruchs ist mit weiterhin steigenden Erträgen zu rechnen.
- Die Umsatzerlöse aus Überlassung von Gebäude und Räumen steigen im Vergleich zum Vorjahr an (Anpassung von Mieten).

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 50 %.

Teilergebnishaushalt Produkt 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- 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 SBG 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.

Der Gesamtansatz sinkt, da ab dem Haushalt 2026 die kompletten Ganztagsmittel in Haushalt geplant sind, dadurch verschieben sich die Planung von Nr. 03 zu Nr. 07, da es sich um Zuweisungen des Landes Hessens für den Ganztag handelt.

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 Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15). Dadurch ergeben sich im Vergleich zum Vorjahr hier höhere Erträge.

Erläuterungen zu Nr. 08

Die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens Digitalpakt fallen in 2026, im Vergleich zum Vorjahr, geringer aus.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Instandhaltungsmaßnahmen an verschiedenen Schulen (u.a. Sicherheitsbeleuchtung und Heizungsanlagen) steigen im Vergleich zum Vorjahr.
- Des Weiteren sind ab dem Schuljahr 2025/2026 die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 15

- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07). Daher kommt es hier im Vergleich zum Vorjahr zu höheren Aufwendungen.

Erläuterungen zu Nr. 25

In 2025 wurde ein außerordentlicher Ertrag durch den Verkauf der alten Grundschule Vöhl über Buchwert geplant.

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.

Produktbeschreibung Produkt 030010 Bereitstellung und Betrieb von Grundschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	030	Grund- und Hauptschulen
Produkt	030010	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*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0300101 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der Grundschulen	30	30	30
Anzahl der Schüler/-innen in Grundschulen	5.000	5.000	5.126
0300102 Betreuungs- und Ganztagsangebote			
Anzahl der Betreuungsangebote	0	19	16
Anzahl der Schüler/-innen in Betreuungsangeboten	0	835	555
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	0	9	7
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	0	650	660
Anzahl der Ganztagsangebote im Pakt für den Nachmittag	30	14	17
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten im Pakt für den Ganztag	4.600	3.000	3.178
0300103 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl der Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	5	5	5
Anzahl der Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	25	20	22

Teilfinanzhaushalt 030 Grund- und Hauptschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.323.500,00		2.158.885,00	1.482.079,56		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens			33.127,00			
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	**1.323.500,00**		**2.192.012,00**	**1.482.079,56**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-230.000,00		-10.000,00		-340.000,00	-310.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-10.087.500,00	-4.250.000,00	-12.827.808,00	-7.140.116,55	-80.326.293,00	-70.806.293,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-185.000,00		-185.000,00	-319.547,72	-4.698.821,09	-4.143.821,09
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-10.502.500,00**	**-4.250.000,00**	**-13.022.808,00**	**-7.459.664,27**	**-85.365.114,09**	**-75.260.114,09**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-9.179.000,00**	**-4.250.000,00**	**-10.830.796,00**	**-5.977.584,71**	**-85.365.114,09**	**-75.260.114,09**

Investitionen 030 Grund- und Hauptschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
031-GS_L Sachausstatt.Gegenst. f.Grundschulen (Landesaufg.)	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	22.260,33
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-22.260,33
031-GS_SB Erw.v.bew.Sach. d.AnlV. f. Grundsch. - SCHULBUDGET	0	0	0	-4.679,91
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.679,91
064-10-1 GS - Erw.v.bewegl.Sach.d.AV./inkl.f.Schulsozialarb	-185.000	0	-185.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-185.000	0	-185.000	0,00
064-10-101 Schule am Goldberg Allend.-Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-992,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-992,00
064-10-104 GS Helsen AmKump,Bad Arolsen -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-518,36
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-518,36
064-10-108 Auenbergschule BW-Odershsn -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-6.265,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-6.265,00
064-10-109 GS Helenental, Bad Wildungen -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-51.705,50
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-51.705,50
064-10-111 GS am Burgberg Stand Dodenau -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-3.475,40
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.475,40
064-10-112 GS Bromskirchen -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-16.688,86
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-16.688,86
064-10-114 GS Bottendorf Stand Ernsthsn -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-312,36
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-312,36
064-10-116 GS Wrexen, Diemelstadt -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-3.269,53
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.269,53
064-10-118 GS Edertal -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-14.638,17
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-14.638,17
064-10-121 Regenbogenschule, Fkb -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-2.564,33
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.564,33
064-10-125 Wigand-Gerstenberg-Schule Fkb-Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-7.914,63
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-7.914,63
064-10-129 Möllenbachschule, Hatzfeld -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-942,48
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-942,48
064-10-133 Humboldt-Schule, Korbach -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-12.371,30
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-12.371,30
064-10-135 Schule Marker Breite, Kb -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-5.221,29
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-5.221,29
064-10-136 Westwallschule, Kb -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-8.002,61
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.002,61
064-10-149 Diemeltalschule Usseln -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-4.965,87
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.965,87
064-10-2 Alle Schulformen (Planungsansatz) - DIGITALPAKT	0	0	-737.808	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-737.808	0,00
064-10-201 DIGITALPAKT Schule am Goldberg, Allendorf	0	0	0	-98.037,79
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-98.037,79
064-10-202 DIGITALPAKT GS Neuer Garten, Bad Arolsen	0	0	0	-96.296,45
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-96.296,45
064-10-203 DIGITALPAKT GS Helsen, Bad Arolsen-Helsen	0	0	0	-67,93
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-67,93
064-10-204 DIGITALPAKT GS Am Kump, Bad Arolsen-Landau	0	0	0	-468,67
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-468,67
064-10-209 DIGITALPAKT GS Helenental, Bad Wildungen	0	0	0	-48.427,76
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-48.427,76
064-10-210 DIGITALPAKT Schule Breiter Hagen, Bad Wildungen	0	0	0	-520,03

Investitionen 030 Grund- und Hauptschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-520,03
064-10-213 DIGITALPAKT GS Bottendorf, Burgwald	0	0	0	-18.875,47
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-18.875,47
064-10-216 DIGITALPAKT GS Wrexen, Diemelstadt	0	0	0	-8.506,88
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-8.506,88
064-10-219 DIGITALPAKT Kellerwaldschule, Frankenau	0	0	0	-31.614,37
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-31.614,37
064-10-227 DIGITALPAKT GS Haina	0	0	0	-5.629,75
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.629,75
064-10-229 DIGITALPAKT Möllenbachschule, Hatzfeld	0	0	0	-13.503,83
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-13.503,83
064-10-230 DIGITALPAKT Berliner Schule, Korbach	0	0	0	-209,40
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-209,40
064-10-233 DIGITALPAKT Humboldt-Schule, Korbach	0	0	0	38.217,24
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	38.217,24
064-10-235 DIGITALPAKT Schule Marker Breite, Korbach	0	0	0	-5.502,79
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.502,79
064-10-236 DIGITALPAKT Westwallschule, Korbach	0	0	0	-20.083,30
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-20.083,30
064-10-239 DIGITALPAKT Nicolaus-Hilgermann-Schule, Rosenthal	0	0	0	-7.065,97
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-7.065,97
064-10-243 DIGITALPAKT Henkelschule Vöhl	0	0	0	-2.533,66
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.533,66
064-10-246 DIGITALPAKT GS Höringhausen, Waldeck	0	0	0	-24.239,61
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-24.239,61
064-10-249 DIGITALPAKT Diemeltalschule, Willingen-Usseln	0	0	0	-26.733,01
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-26.733,01
064-10-252 DIGITALPAKT Grundschule Villa R, Volkmarsen	0	0	0	-26.866,52
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-26.866,52
064-103-04 Grundschule Helsen - Aufstockung Anbau	0	0	0	-592.754,65
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-582.223,52
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-10.531,13
064-10-4 Alle Schulformen - Inklusionsvorhaben	-100.000	0	-100.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	-100.000	0,00
064-10-412 GS Bromskirchen - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	-9.244,74
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-9.244,74
064-10-423 GS Röddenau, Frankenberg - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	-6.082,45
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-6.082,45
064-10-451 GS am Burgberg, Battenberg - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	-1.900,57
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.900,57
064-10-467 GS Dodenau - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	-17.211,08
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-17.211,08
064-10-6 Grundschulen - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	-427.500	0	-300.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-427.500	0	-300.000	0,00
064-10-608 Auenbergsch. Odershsn. BW - GS-Einm.kl.Baumaßn.	0	0	0	-11.647,55
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-11.647,55
064-10-610 Schule Breiter Hagen, Bad W. - GS-Einm.kl.Baumaßn.	0	0	0	-13.931,81
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-13.931,81
064-10-612 GS Bromskirchen - GS-Einm.kl.Baumaßn.	0	0	0	-1.750,68
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	38.183,28
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-39.933,96
064-10-613 GS Bottendorf, Burgwald - GS-Einm.kl.Baumaßn.	0	0	0	-1.160,25

Investitionen 030 Grund- und Hauptschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.160,25
064-10-627 GS Haina - GS-Einm.kl.Baumaßn.	0	0	0	-25.474,35
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-25.474,35
064-10-713 GS Bottendorf, Burgw.-Sanierg.klein.Schulstandorte	-350.000	0	0	4.066,82
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000	0	0	4.066,82
064-10-716 GS Wrexen, Diemelst. -Sanierg.klein.Schulstandorte	-700.000	-650.000	0	-42.478,66
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-700.000	-650.000	0	-42.478,66
064-10-722 GS Geismar, FKB - Sanierung klein. Schulstandorte	0	0	0	-1.648,15
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.648,15
064-10-743 Henkelschule Vöhl - Sanierung klein.Schulstandorte	0	0	0	-16.555,56
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-16.555,56
064-108-01 Auenbergschule Odershsn. - Blitzschutz	0	0	0	-78.216,16
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-78.216,16
064-10-9 Alle Schulf.-Inv.Ganztagsang.,Betr.GS,P.f.d.Nachm.	-622.500	0	820.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	127.500	0	1.570.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-750.000	0	-750.000	0,00
064-10-902 GS Neuer Garten, B.Arolsen-InvGanztagsangBetreuung	210.000	-400.000	-500.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	510.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	-400.000	-500.000	0,00
064-10-903 GS Helsen, B.Arolsen-Inv.Ganztagsangeb.,Betreuung	0	0	0	-8.858,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.858,00
064-109-07 Helenentalschule Bad Wildungen - Generalsanierung	0	0	0	-583.065,63
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	289.793,94
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-862.254,53
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-10.605,04
064-10-912 GS Bromskirchen - Invest. Ganztagsang., Betreuung	0	0	-500.000	-3.333,25
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-500.000	-3.333,25
064-10-913 GS Bottendorf, Burgw.-Invest.Ganztagsang.Betreuung	-45.000	-1.200.000	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	255.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	-1.200.000	0	0,00
064-10-916 GS Wrexen, Diemelstadt -Inv.Ganztagsang.,Betreuung	0	0	-1.200.000	-13.369,65
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-1.200.000	-10.920,63
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.449,02
064-10-921 Regenbogenschule FKB-Invest.Ganztagsang.,Betreuung	0	0	0	50.747,18
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	679.213,41
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-598.273,44
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-30.192,79
064-10-922 GS Geismar, FKB - Invest.Ganztagsang.Betreuung	0	0	0	-1.609,18
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.609,18
064-10-927 GS Hohes Lohr, Haina, Invest.Ganztagsang.Betreu.	0	0	0	-2.405,29
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.405,29
064-10-937 GS Sachsenberg,Lichtenfels-Inv.Ganztagsang.Betreu.	0	0	0	-8.989,32
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-225,23
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.764,09
064-10-949 Diemeltalschule, Usseln-Inv.Ganztagsang.Betreu.	0	0	0	-2.793,67
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.793,67
064-118-01 Gundschule Edertal - Generalsanierung Schule	0	0	-280.000	-196.238,47
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	34.200,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-280.000	-230.438,47
064-121-01 Regenbogenschule FKB-Ausb.Brandabschn.+Treppensan.	0	0	-500.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-500.000	0,00
064-125-04 Wigand-Gerstenberg-Schule, Frankenberg - Neubau	-400.000	0	-100.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000	0	-100.000	0,00

Investitionen 030 Grund- und Hauptschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
064-130-04 Berliner Schule, Korbach - Neubau	-6.000.000	-2.000.000	-6.900.000	-3.750.060,55
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	500.000	400.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.000.000	-2.000.000	-7.400.000	-4.150.060,55
064-133-05 Humboldtschule KB-Sanierg.WC u. Brandschutzkonzept	0	0	0	-85.446,64
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	14.144,60
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-99.591,24
064-136-06 Westwallschule Korbach - Schulhofgestaltung	175.000	0	-250.000	-14.193,44
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	425.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	0	-250.000	-14.193,44
064-140-01 Neubau Grundschule Twistetal (Planung)	-300.000	0	0	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-220.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000	0	0	0,00
064-143-01 Henkelschule Vöhl - Sanierung Sporthalle+PV	-384.000	0	-81.115	-14.414,41
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	6.000	0	88.885	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-390.000	0	-170.000	-14.414,41
064-143-02 Henkelschule Vöhl - Ern. Sportboden/Fußbodenheiz.	0	0	0	-1.071,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	4.284,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.355,00
064-143-03 Verkauf der alten Grundschule Vöhl	0	0	83.127	0,00
08 8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	0	0	50.000	0,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	33.127	0,00
064-600-10 Alle Schulformen - Grundstückserwerb	-10.000	0	-10.000	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-10.000	0	-10.000	0,00
064-600-12 Alle Schulf.-PlanKost.f.neue Baumaßn.u.Energieman.	-40.000	0	-40.000	15.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000	0	-40.000	15.000,00
Gesamtsumme	**-9.179.000**	**-4.250.000**	**-10.780.796**	**-5.977.584,71**

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-299.520,00	-228.200,00	-218.946,88
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-310.381,00	-412.100,00	-464.359,21
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	-1.426.355,00	-648.869,00	-96.734,16
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-666.683,00	-650.594,00	-704.861,89
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-81.170,00	-52.990,00	-46.251,74
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.784.109,00**	**-1.992.753,00**	**-1.531.153,88**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.880.980,00	2.657.675,00	2.528.020,07
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	173.839,00	183.000,00	184.982,05
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.256.731,00	4.981.319,00	4.250.750,69
14	66	Abschreibungen	2.268.835,00	2.211.895,00	2.126.977,62
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	508.661,00	469.500,00	178.350,26
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.350,00	3.150,00	3.426,88
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**12.092.396,00**	**10.506.539,00**	**9.272.507,57**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**9.308.287,00**	**8.513.786,00**	**7.741.353,69**
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)**	**9.308.287,00**	**8.513.786,00**	**7.741.353,69**
25	59	Außerordentliche Erträge			-21.207,20
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			124,02
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-21.083,18**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**9.308.287,00**	**8.513.786,00**	**7.720.270,51**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-136.699,00	-172.834,00	-163.440,93
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.759.282,00	2.925.623,00	2.290.526,99
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**2.622.583,00**	**2.752.789,00**	**2.127.086,06**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**11.930.870,00**	**11.266.575,00**	**9.847.356,57**

Teilergebnishaushalt Produkt 032010 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-9.300,00	-9.300,00	-9.787,49
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-9.600,00	-8.600,00	-9.060,00
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	-117.625,00	-94.023,00	-32.244,72
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-9.379,00	-9.379,00	-14.303,78
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.700,00	-7.700,00	-2.439,70
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-153.604,00**	**-129.002,00**	**-67.835,69**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	297.081,00	310.295,00	257.600,48
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.797,00	19.800,00	15.349,23
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	511.133,00	444.958,00	357.314,99
14	66	Abschreibungen	193.022,00	209.109,00	193.863,44
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	96.813,00	98.900,00	73.478,91
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	400,00	500,00	471,98
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.117.246,00**	**1.083.562,00**	**898.079,03**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**963.642,00**	**954.560,00**	**830.243,34**
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)**	**963.642,00**	**954.560,00**	**830.243,34**
25	59	Außerordentliche Erträge			-1,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			13,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**12,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**963.642,00**	**954.560,00**	**830.255,34**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-64.123,00	-80.106,00	-75.752,25
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.254.798,00	1.324.901,00	1.030.367,14
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.190.675,00**	**1.244.795,00**	**954.614,89**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.154.317,00**	**2.199.355,00**	**1.784.870,23**

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 Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15). Daher steigt der Ansatz im Vergleich zum Vorjahr an.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Aufwendungen für Instandhaltung und Wartung steigen im Vergleich zum Vorjahr.
- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Teilergebnishaushalt Produkt 032010 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) 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 032010 Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	032	Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen
Produkt	032010	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von Realschulen; 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 Ganztagsangeboten Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert
Rechtsgrundlagen	Hessisches Schulgesetz; Schulentwicklungsplan; Beschlüsse des Kreistages/Kreisausschusses
Leistungen	**0320101 - Schulentwicklungsplanung** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0320102 - Ganztagsangebote** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* **0320103 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0320101 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der Realschulen	1	1	1
Anzahl der Schüler/-innen in Realschulen	500	670	687
0320102 Ganztagsangebote			
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	1	1	1
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	300	400	413
0320103 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	120	100	114
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	10	8	11

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.000,00	-12.000,00	-11.584,89
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-32.100,00	-32.100,00	-41.975,96
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	-299.685,00	-136.423,00	-32.244,72
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-68.731,00	-67.300,00	-73.195,22
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-10.600,00	-10.620,00	-16.927,46
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-423.116,00**	**-258.443,00**	**-175.928,25**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	801.308,00	777.035,00	729.853,92
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	50.532,00	52.500,00	43.486,98
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.730.356,00	1.544.656,00	1.231.673,02
14	66	Abschreibungen	783.341,00	766.506,00	761.527,05
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	79.913,00	50.500,00	13.379,88
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.100,00	1.000,00	1.178,09
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**3.446.550,00**	**3.192.197,00**	**2.781.098,94**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.023.434,00**	**2.933.754,00**	**2.605.170,69**
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)**	**3.023.434,00**	**2.933.754,00**	**2.605.170,69**
25	59	Außerordentliche Erträge			-2,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			36,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**34,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**3.023.434,00**	**2.933.754,00**	**2.605.204,69**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-10.929,00	-14.690,00	-13.893,06
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	221.477,00	277.455,00	194.232,90
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**210.548,00**	**262.765,00**	**180.339,84**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.233.982,00**	**3.196.519,00**	**2.785.544,53**

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 Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15). Daher steigen die Erträge im Vergleich zum Vorjahr an.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Aufwendungen für Instandhaltung und Reparaturen, sowie für Wartungen steigen im Vergleich zum Vorjahr an.

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 Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 15

Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07). Daher steigen die Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr an.

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 032020 Bereitstellung und Betrieb von kombinierten Haupt- und Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	032	Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen
Produkt	032020	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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0320201 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der kombinierten Haupt- und Realschulen	4	4	4
Anzahl der Schüler/-innen in kombinierten Haupt- und Realschulen	1.300	1.250	1.447
0320202 Ganztagsangebote			
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	4	4	4
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	850	760	870
0320203 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	3	5	2
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	55	50	52

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-278.220,00	-206.900,00	-197.574,50
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-268.681,00	-371.400,00	-413.323,25
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	-1.009.045,00	-418.423,00	-32.244,72
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-588.573,00	-573.915,00	-617.362,89
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-62.870,00	-34.670,00	-26.884,58
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.207.389,00**	**-1.605.308,00**	**-1.287.389,94**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.782.591,00	1.570.345,00	1.540.565,67
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	104.510,00	110.700,00	126.145,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.015.242,00	2.991.705,00	2.661.762,68
14	66	Abschreibungen	1.292.472,00	1.236.280,00	1.171.587,13
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	331.935,00	320.100,00	91.491,47
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.850,00	1.650,00	1.776,81
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**7.528.600,00**	**6.230.780,00**	**5.593.329,60**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.321.211,00**	**4.625.472,00**	**4.305.939,66**
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)**	**5.321.211,00**	**4.625.472,00**	**4.305.939,66**
25	59	Außerordentliche Erträge			-21.204,20
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			75,02
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-21.129,18**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.321.211,00**	**4.625.472,00**	**4.284.810,48**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-61.647,00	-78.038,00	-73.795,62
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.283.007,00	1.323.267,00	1.065.926,95
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.221.360,00**	**1.245.229,00**	**992.131,33**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.542.571,00**	**5.870.701,00**	**5.276.941,81**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

Durch die Änderungen im Zusammenhang mit der Umsetzung des Rechtsanspruchs ist mit weiterhin steigenden Erträgen zu rechnen.

Erläuterungen zu Nr. 03

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

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 Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15). Daher erhöhen sich die Erträge im Vergleich zum Vorjahr.

Erläuterungen zu Nr. 09

Die Auflösung von Rückstellungen für Alterteilzeit erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr. Des Weiteren sind Erträge aus Einspeisevergütung geplant (Photovoltaik und Blockheitzkraftwerk).

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Aufwendungen für Instandhaltungsmaßnahmen sind im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Der Großteil hier betrifft die Instandhaltung von Heizungs- und Lüftungsanlagen, aber auch die "normale" Bauunterhaltung steigt an.
- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 15

Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07). Daher erhöhen sich im Vergleich zum Vorjahr die Aufwendungen.

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	032	Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen
Produkt	032030	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 gilt der Rechtsanspruch für die Primarstufe* **0320303 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0320301 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der kombinierten Haupt- und Realschulen	7	7	7
Anzahl der Schüler/-innen in kombinierten Haupt- und Realschulen	2.300	2.300	2.448
0320302 Betreuungs- und Ganztagsangebote			
Anzahl der Betreuungsangebote	0	1	1
Anzahl der Schüler/-innen in Betreuungsangeboten	0	30	15
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	7	7	7
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	1.400	1.350	1.471
Anzahl der Ganztagsangebote im Pakt für den Ganztag	7	6	6
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten im Pakt für den Ganztag	1.000		697
0320303 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	10	6	11
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	55	60	53

Teilfinanzhaushalt 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	216.000,00			20.739,35		
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	**216.000,00**			**20.739,35**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.808.000,00	-4.900.000,00	-1.460.000,00	-1.373.215,94	-30.952.682,00	-26.052.682,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-87.612,49	-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	**-2.808.000,00**	**-4.900.000,00**	**-1.460.000,00**	**-1.460.828,43**	**-31.620.395,07**	**-26.720.395,07**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.592.000,00**	**-4.900.000,00**	**-1.460.000,00**	**-1.440.089,08**	**-31.620.395,07**	**-26.720.395,07**

Investitionen 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
031-GHR_SB Erw. v.bew.Sach. d.AnlV. f. GHR-Sch. - SCHULBUDGET	0	0	0	1.015,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.015,00
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	8.223,80
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.223,80
031-HRS_L Sachausstatt.Gegenst. f. HR-Schulen (Landesaufg.)	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	8.371,12
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.371,12
031-RS_SB Erw.v.bew.Sach.d.AnlV. f.Realschulen - SCHULBUDGET	0	0	0	6.863,92
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-6.863,92
064-10-105 Kaulbach-Schule -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	13.700,95
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-13.700,95
064-10-115 MPS Adorf, Diemelsee -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	1.244,57
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.244,57
064-10-117 Schlossbergsch.Rhoden Dimelst-Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	3.474,99
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.474,99
064-10-120 Burgwaldschule -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	2.394,01
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.394,01
064-10-124 Ortenbergschule, Frankenberg -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	4.109,07
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.109,07
064-10-126 Cornelia-Funke-Sch. Gemünden -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	7.372,05
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-7.372,05
064-10-131 MPS Goddelsh Standort Eppe -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	-396,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	396,00
064-10-142 Ederseeschule Herzhsn, Vöhl -Erw.bew.Sachen d.AV	0	0	0	5.921,16
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-5.921,16
064-10-205 DIGITALPAKT Kaulbachschule, Bad Arolsen	0	0	0	148.689,36
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-148.689,36
064-10-207 DIGITALPAKT Ense-Schule, Bad Wildungen	0	0	0	65.487,03
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-65.487,03
064-10-215 DIGITALPAKT MPS Adorf, Diemelsee	0	0	0	106.801,08
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-106.801,08
064-10-217 DIGITALPAKT Schlossbergschule, Diemelstadt-Rhoden	0	0	0	6.065,04
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-6.065,04
064-10-220 DIGITALPAKT Burgwaldschule, Frankenberg (Eder)	0	0	0	178.840,27
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-178.840,27
064-10-224 DIGITALPAKT Ortenbergschule, Frankenberg	0	0	0	112.229,26
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-112.229,26
064-10-226 DIGITALPAKT Cornelia-Funke-Schule, Gemünden	0	0	0	32.400,92
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-32.400,92
064-10-231 DIGITALPAKT GS Eppe, Korbach-Eppe	0	0	0	4.428,76
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-4.428,76
064-10-234 DIGITALPAKT Louis-Peter-Schule, Korbach	0	0	0	38.033,05
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-38.033,05
064-10-238 DIGITALPAKT MPS Lichtenfels-Goddelsheim	0	0	0	22.097,71
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-22.097,71
064-10-244 DIGITALPAKT Kugelburgschule Volkmarsen	0	0	0	21.059,88
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-21.059,88
064-10-417 Schlossbergschule Rhoden - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	6.159,17
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	2.715,75
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-5.484,92
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.390,00

Investitionen 032 Realschulen, kombinierte Grund-, Haupt- und Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
064-10-420 Burgwaldschule Frankenberg - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	1.286,36
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-264,36
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.022,00
064-10-426 Cornelia-Funke-Schule, Gemünden - Inklusionsmaßn.	0	0	0	3.540,53
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-3.540,53
064-10-434 Louis-Peter-Schule, Korbach - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	661,32
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	1.428,68
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.090,00
064-10-438 MPS Goddelsheim, Lichtenfels - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	4.013,28
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-4.013,28
064-105-04 Kaulbachschule Bad Arolsen - Fenstererneuerung	0	0	0	34.022,38
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-34.022,38
064-10-631 MPS Goddelsh. Stand GS Eppe - Einm. klein.Baumaßn.	0	0	0	-7.808,33
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	7.808,33
064-10-634 Lous-Peter-Schule KB - Einmal. kleinere Baumaßn.	0	0	0	33.236,25
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-33.236,25
064-107-06 Ense-Schule B. Wild. - Sporthalle Generalsanierung	0	0	0	468.968,39
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-468.968,39
064-10-731 MPS Goddelsheim;StO Eppe - San. klein.Schulst.Orte	0	0	0	-63,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	63,00
064-10-907 Ense-Schule, B.Wildungen-Inv.Ganztagsang.Betreu.	0	0	0	12.994,04
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-12.994,04
064-10-924 Ortenbergschule FKB-Invest.Ganztagsang., Betreuung	0	0	0	1.412,53
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.412,53
064-126-06 Cornelia-Funke-Schule Gemünden-San. Mehrzweckhalle	0	0	0	-17.384,86
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	17.384,86
064-138-03 MPS Goddelsheim - Neubau f. Grundschule	2.000.000	4.900.000	1.000.000	55.222,91
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.000.000	-4.900.000	-1.000.000	-55.222,91
064-142-01 Ederseeschule Herzhsn - San. Heizungsanlage	0	0	360.000	30.374,27
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-360.000	-30.374,27
064-142-02 Ederseeschule Herzhsn - Brandschutzmaßnahmen	70.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000	0	0	0,00
064-144-08 Kugelsburgschule Volkmarsen - Neubau	450.000	0	100.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-450.000	0	-100.000	0,00
064-144-09 Kugelsburgsch.Volkm.-Erneu. MSR-Technik Sporthalle	0	0	0	30.834,72
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-30.834,72
064-148-07 MPS Sachsenhausen - Neubau Grundschule	0	0	0	850,04
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-850,04
064-148-08 MPS Sachsenhausen-PV/Sonnenschutz	72.000	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	216.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-288.000	0	0	0,00
Gesamtsumme	**2.592.000**	**4.900.000**	**1.460.000**	**1.440.152,08**

Produktgruppe

Teilhaushalt **033**

Gymnasien, Kollegs

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 033 Gymnasien, Kollegs

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.100,00	-17.500,00	-18.196,90
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50.100,00	-50.100,00	-42.767,06
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	-370.345,00	-157.423,00	-39.860,72
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-287.227,00	-289.809,00	-322.087,81
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-23.700,00	-23.850,00	-17.797,71
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-751.472,00**	**-538.682,00**	**-440.710,20**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.170.520,00	1.059.685,00	1.051.587,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	73.672,00	73.500,00	66.315,26
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.920.499,00	2.705.068,00	2.432.298,51
14	66	Abschreibungen	1.513.550,00	1.494.260,00	1.543.765,15
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	220.523,00	200.100,00	112.026,73
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	400,00	1.071,04
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**5.899.764,00**	**5.533.013,00**	**5.207.064,24**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.148.292,00**	**4.994.331,00**	**4.766.354,04**
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)**	**5.148.292,00**	**4.994.331,00**	**4.766.354,04**
25	59	Außerordentliche Erträge			-7.078,35
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			63,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-7.015,35**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.148.292,00**	**4.994.331,00**	**4.759.338,69**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-173.123,00	-142.716,00	-167.358,01
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.184.176,00	2.307.684,00	1.852.979,25
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**2.011.053,00**	**2.164.968,00**	**1.685.621,24**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.159.345,00**	**7.159.299,00**	**6.444.959,93**

Teilergebnishaushalt Produkt 033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-20.100,00	-17.500,00	-18.196,90
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-50.100,00	-50.100,00	-42.767,06
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	-370.345,00	-157.423,00	-39.860,72
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-287.227,00	-289.809,00	-322.087,81
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-23.700,00	-23.850,00	-17.797,71
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-751.472,00**	**-538.682,00**	**-440.710,20**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.170.520,00	1.059.685,00	1.051.587,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	73.672,00	73.500,00	66.315,26
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.920.499,00	2.705.068,00	2.432.298,51
14	66	Abschreibungen	1.513.550,00	1.494.260,00	1.543.765,15
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	220.523,00	200.100,00	112.026,73
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.000,00	400,00	1.071,04
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**5.899.764,00**	**5.533.013,00**	**5.207.064,24**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.148.292,00**	**4.994.331,00**	**4.766.354,04**
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)**	**5.148.292,00**	**4.994.331,00**	**4.766.354,04**
25	59	Außerordentliche Erträge			-7.078,35
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			63,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-7.015,35**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.148.292,00**	**4.994.331,00**	**4.759.338,69**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-173.123,00	-142.716,00	-167.358,01
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	2.184.176,00	2.307.684,00	1.852.979,25
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**2.011.053,00**	**2.164.968,00**	**1.685.621,24**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.159.345,00**	**7.159.299,00**	**6.444.959,93**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

Die Umsatzerlöse aus Überlassung von Gebäude und Räumen steigen im Vergleich zum Vorjahr an (Anpassung von Mieten).

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 Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15).

Teilergebnishaushalt Produkt 033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Aufwendungen für Bauunterhaltung und Instandhaltung, sowie für Wartung steigen im Vergleich zum Vorjahr an.
- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07).

Erläuterungen zu Nr. 15

Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07). Daher erhöht sich der Betrag im Vergleich zum Vorjahr.

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 033010 Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	033	Gymnasien, Kollegs
Produkt	033010	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von Gymnasien; 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 Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert
Rechtsgrundlagen	Hessisches Schulgesetz; Schulentwicklungsplan; Beschlüsse des Kreistages/-ausschusses
Leistungen	**0330101 - Schulentwicklungsplanung** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0330102 - Ganztagsangebote** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* **0330103 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0330101 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der Gymnasien	4	4	4
Anzahl der Schüler/-innen in Gymnasien	4.000	3.800	3.757
0330102 Ganztagsangebote			
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	4	4	4
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	1.700	1.600	1.595
0330103 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	140	140	138
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	50	70	45

Teilfinanzhaushalt 033 Gymnasien, Kollegs

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	141.000,00		60.000,00	24.613,97		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				4.000,00		
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	**141.000,00**		**60.000,00**	**28.613,97**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-243.000,00		-110.000,00	-338.473,81	-4.199.950,00	-3.834.950,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-130.000,00		-60.000,00	-99.714,92	-1.243.600,00	-1.063.600,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-373.000,00**		**-170.000,00**	**-438.188,73**	**-5.443.550,00**	**-4.898.550,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-232.000,00**		**-110.000,00**	**-409.574,76**	**-5.443.550,00**	**-4.898.550,00**

Investitionen 033 Gymnasien, Kollegs

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
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	17.913,97
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-17.913,97
031-GYM_SB Erw.v.bew.Sach. d.AnlV. f. Gymnasien - SCHULBUDGET	0	0	0	18.995,11
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-18.995,11
064-10-260 DIGITALPAKT Christian-Rauch-Schule, Bad Arolsen	0	0	0	128.882,41
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-128.882,41
064-10-261 DIGITALPAKT Gustav-Stresemann-Gymn., Bad Wildungen	0	0	0	78.104,66
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-78.104,66
064-10-262 DIGITALPAKT Edertalschule, Frankenberg	0	0	0	40.703,30
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-40.703,30
064-10-263 DIGITALPAKT Alte Landesschule, Korbach	0	0	0	25.583,30
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-25.583,30
064-10-461 Gustav-Stresemann-Gymnasium - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	5.696,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-5.696,00
064-10-462 Edertalschule, Frankenberg - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	264,37
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-264,37
064-261-07 Gustav-Stresemann-Schule Bad Wildungen - Sanierung	0	0	0	-6.700,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	6.700,00
064-261-09 Gustav-Stresem.-Sch.BW-Schulhofsanierung/-gestalt.	0	0	10.000	58.476,35
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	60.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-70.000	-58.476,35
064-262-14 Edertalschule Frankenb. - Sonnenschutz Kulturh.+PV	47.000	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	141.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-188.000	0	0	0,00
064-69-1 Gymnasien - Erw. v. bewegl. Sachen d. Anlageverm.	130.000	0	60.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-130.000	0	-60.000	0,00
064-69-160 Christian-Rausch-Schule - Erw. bew. Sachen d. AV	0	0	0	9.941,60
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-9.941,60
064-69-161 Gustav-Stresemann-Gymn. - Erw. bew. Sachen d. AV	0	0	0	9.310,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-9.310,00
064-69-163 Alte Landesschule - Erw. bew. Sachen d. AV	0	0	0	33.858,24
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	0	4.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-37.858,24
064-69-6 Gymnasien - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	55.000	0	40.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.000	0	-40.000	0,00
064-69-662 Edertalschule - Einm. kl. Baumaßn.	0	0	0	6.459,42
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-6.459,42
Gesamtsumme	**232.000**	**0**	**110.000**	**409.574,76**

Produktgruppe

Teilhaushalt **034**

Gesamtschulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 034 Gesamtschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-76.440,00	-70.280,00	-60.641,22
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-92.923,00	-98.045,00	-110.087,39
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	-366.125,00	-156.923,00	-32.244,72
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-164.631,00	-164.987,00	-191.293,30
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.000,00	-16.900,00	-8.493,75
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-715.119,00**	**-507.135,00**	**-402.760,38**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	800.916,00	671.885,00	706.190,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.501,00	47.700,00	44.021,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.314.986,00	1.894.141,00	1.623.543,34
14	66	Abschreibungen	790.557,00	768.456,00	697.093,77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	212.717,00	204.100,00	62.056,22
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	1.200,00	1.150,26
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.168.877,00**	**3.587.482,00**	**3.134.055,17**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.453.758,00**	**3.080.347,00**	**2.731.294,79**
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)**	**3.453.758,00**	**3.080.347,00**	**2.731.294,79**
25	59	Außerordentliche Erträge			-7.965,92
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			40,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-7.925,92**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**3.453.758,00**	**3.080.347,00**	**2.723.368,87**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-72.382,00	-15.328,00	-83.713,92
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	336.504,00	312.777,00	246.040,56
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**264.122,00**	**297.449,00**	**162.326,64**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.717.880,00**	**3.377.796,00**	**2.885.695,51**

Teilergebnishaushalt Produkt 034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-76.440,00	-70.280,00	-60.641,22
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-92.923,00	-98.045,00	-110.087,39
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	-366.125,00	-156.923,00	-32.244,72
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-164.631,00	-164.987,00	-191.293,30
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-15.000,00	-16.900,00	-8.493,75
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-715.119,00**	**-507.135,00**	**-402.760,38**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	800.916,00	671.885,00	706.190,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	48.501,00	47.700,00	44.021,58
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.314.986,00	1.894.141,00	1.623.543,34
14	66	Abschreibungen	790.557,00	768.456,00	697.093,77
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	212.717,00	204.100,00	62.056,22
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.200,00	1.200,00	1.150,26
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.168.877,00**	**3.587.482,00**	**3.134.055,17**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.453.758,00**	**3.080.347,00**	**2.731.294,79**
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)**	**3.453.758,00**	**3.080.347,00**	**2.731.294,79**
25	59	Außerordentliche Erträge			-7.965,92
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			40,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-7.925,92**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**3.453.758,00**	**3.080.347,00**	**2.723.368,87**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-72.382,00	-15.328,00	-83.713,92
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	336.504,00	312.777,00	246.040,56
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**264.122,00**	**297.449,00**	**162.326,64**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**3.717.880,00**	**3.377.796,00**	**2.885.695,51**

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 Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15). Daher steigen die Erträge im Vergleich zum Vorjahr an.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Ansätze für Bauunterhaltung, Instandhaltung und Reparaturen aufgrund Wartung steigen im Vergleich zum Vorjahr an. Darunter fallen bspw. 270 TEUR für die Uplandschule Willingen für die Reparatur der Gefahrenmeldeanlage und die Dachsanierung des Gebäudes B.

Teilergebnishaushalt Produkt 034010 Bereitstellung und Betrieb von Gesamtschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

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

Erläuterungen zu Nr. 15

Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07). Daher erhöhen sich die Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr.

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 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** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0340102 - Betreuungs- und Ganztagsangebote** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe, ab 2026 gilt der Rechtsanspruch für die Primarstufe* **0340103 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0340101 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der Gesamtschulen	3	3	3
Anzahl der Schüler/-innen in Gesamtschulen	2.000	1.870	1.964
0340102 Betreuungs- und Ganztagsangebote			
Anzahl der Betreuungsangebote	0	0	0
Anzahl der Schüler/-innen in Betreuungsangeboten	0	0	0
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	3	3	3
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	1.100	1.000	1.131
Anzahl der Ganztagsangebote im Pakt für den Ganztag	0	1	1
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten im Pakt für den Ganztag	120	858	126
0340103 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	110	100	109
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	110	130	105

Teilfinanzhaushalt 034 Gesamtschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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	-250.000,00		-400.000,00	-802.577,51	-4.828.800,00	-4.478.800,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-24.000,00		-24.000,00	-22.705,10	-570.061,46	-498.061,46
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-274.000,00**		**-424.000,00**	**-825.282,61**	**-5.398.861,46**	**-4.976.861,46**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-274.000,00**		**-424.000,00**	**-825.282,61**	**-5.398.861,46**	**-4.976.861,46**

Investitionen 034 Gesamtschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
031-GES_SB Erw.v.bew.Sach.d.AnlV. f. Gesamtsch. - SCHULBUDGET	0	0	0	3.177,09
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.177,09
064-10-290 DIGITALPAKT Gesamtschule Battenberg	0	0	0	175.798,74
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-175.798,74
064-10-291 DIGITALPAKT Gesamtschule Edertal, Bergheim	0	0	0	418,16
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-418,16
064-10-292 DIGITALPAKT Uplandschule, Willingen	0	0	0	21.424,79
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-21.424,79
064-291-11 Gesamtschule Edertal - Generalsanierung	200.000	0	350.000	809,20
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000	0	-350.000	-809,20
064-292-02 Uplandschule Willingen - Schulhofplanung/-gestalt.	0	0	0	534.491,90
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-534.491,90
064-292-04 Uplandschule Willingen - Sanierung Dach Cafeteria	0	0	0	69.099,22
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-69.099,22
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	8.371,76
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-8.371,76
064-99-191 Gesamtschule Edertal - Erw. bewegl.Sachen d.AV	0	0	0	11.156,25
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-11.156,25
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	535,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-535,50
Gesamtsumme	**274.000**	**0**	**424.000**	**825.282,61**

Produktgruppe

Teilhaushalt **035**

Förderschulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 035 Förderschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.420,00	-10.840,00	-23.750,29
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-78.734,00	-95.947,00	-79.638,48
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	-391.265,00	-231.423,00	-133.024,05
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-222.540,00	-197.345,00	-208.920,09
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-26.810,00	-55.850,00	-37.629,73
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-738.769,00**	**-591.405,00**	**-482.962,64**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	851.274,00	801.025,00	748.705,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.894,00	57.200,00	48.625,22
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.351.073,00	1.243.572,00	977.485,96
14	66	Abschreibungen	662.539,00	644.377,00	592.772,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.824.564,00	3.037.300,00	2.273.378,91
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)**	**5.742.944,00**	**5.784.074,00**	**4.641.455,13**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.004.175,00**	**5.192.669,00**	**4.158.492,49**
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)**	**5.004.175,00**	**5.192.669,00**	**4.158.492,49**
25	59	Außerordentliche Erträge			-631,78
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			11.829,76
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**11.197,98**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.004.175,00**	**5.192.669,00**	**4.169.690,47**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-17.167,00	-15.093,00	-21.017,62
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	272.256,00	272.594,00	219.441,60
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**255.089,00**	**257.501,00**	**198.423,98**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.259.264,00**	**5.450.170,00**	**4.368.114,45**

Teilergebnishaushalt Produkt 035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-19.420,00	-10.840,00	-23.750,29
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-78.734,00	-95.947,00	-79.638,48
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	-391.265,00	-231.423,00	-133.024,05
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-222.540,00	-197.345,00	-208.920,09
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-26.810,00	-55.850,00	-37.629,73
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-738.769,00**	**-591.405,00**	**-482.962,64**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	851.274,00	801.025,00	748.705,05
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	52.894,00	57.200,00	48.625,22
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.351.073,00	1.243.572,00	977.485,96
14	66	Abschreibungen	662.539,00	644.377,00	592.772,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	2.824.564,00	3.037.300,00	2.273.378,91
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)**	**5.742.944,00**	**5.784.074,00**	**4.641.455,13**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.004.175,00**	**5.192.669,00**	**4.158.492,49**
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)**	**5.004.175,00**	**5.192.669,00**	**4.158.492,49**
25	59	Außerordentliche Erträge			-631,78
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			11.829,76
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**11.197,98**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.004.175,00**	**5.192.669,00**	**4.169.690,47**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-17.167,00	-15.093,00	-21.017,62
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	272.256,00	272.594,00	219.441,60
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**255.089,00**	**257.501,00**	**198.423,98**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.259.264,00**	**5.450.170,00**	**4.368.114,45**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

Durch die Änderungen im Zusammenhang mit der Umsetzung des Rechtsanspruchs ist mit weiterhin steigenden Erträgen zu rechnen.

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 Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 13 und 15). Daher erhöhen sich die Erträge aus Zuweisungen im Vergleich zum Vorjahr.

Teilergebnishaushalt Produkt 035010 Bereitstellung und Betrieb von Förderschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 09

Anpassung an die aktuelle Entwicklung und das Rechnungsergebnis.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Ab dem Schuljahr 2025/2026 werden die Aufwendungen im Bereich der Ganztagsbetreuung (Pakt für den Ganztag, Ganztag) im Haushalt abgebildet (siehe auch Nr. 07). Daher erhöhen sich die Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr.

Erläuterungen zu Nr. 15

Eine schulformbezogene Abgrenzung ist nicht immer möglich. Die in der Vergangenheit erwartete Steigerung der Schülerzahlen in Verbindung mit gestiegenen Gastschulbeiträgen ist nicht eingetreten. Es ist nicht zu erwarten, dass sich dieser Trend im Haushaltsjahr 2026 ändern wird. Der Ansatz konnte somit reduziert werden.

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** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0350102 - Betreuungs- und Ganztagsangebote** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe, ab 2026 gilt der Rechtsanspruch für die Primarstufe* **0350103 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0350101 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der Förderschulen	6	6	6
Anzahl der Schüler/-innen in Förderschulen	500	450	474
0350102 Betreuungs- und Ganztagsangebote			
Anzahl der Betreuungsangebote	2	2	2
Anzahl der Schüler/-innen in Betreuungsangeboten	40	30	22
Anzahl der Ganztagsangebote (Profile)	6	6	6
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten (Profile)	360	330	346
Anzahl der Ganztagsangebote im Pakt für den Ganztag	2	1	1
Anzahl der Schüler/-innen in Ganztagsangeboten im Pakt für den Ganztag	30	30	24
0350103 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	60	50	57
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	20	10	16

Teilfinanzhaushalt 035 Förderschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	200.000,00		200.000,00	213.916,11		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				950,00		
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	**200.000,00**		**200.000,00**	**214.866,11**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-620.000,00	-1.000.000,00	-400.000,00	-387.974,06	-4.576.193,00	-3.076.193,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-30.000,00		-48.000,00	-57.125,93	-469.390,29	-379.390,29
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-650.000,00**	**-1.000.000,00**	**-448.000,00**	**-445.099,99**	**-5.045.583,29**	**-3.455.583,29**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-450.000,00**	**-1.000.000,00**	**-248.000,00**	**-230.233,88**	**-5.045.583,29**	**-3.455.583,29**

Investitionen 035 Förderschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
031-FS_KFZ Fahrzeuge Förderschulen	0	0	20.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-20.000	0,00
031-FS_L Sachausstatt.Gegenst.f.Förderschulen (Landesaufg.)	0	0	0	-969,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	12.357,44
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-11.388,44
031-INKL Zuw.Land.Entlast.d.Komm.im B.inklusionsrelev.Aufg.	-200.000	0	-200.000	-201.558,67
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	0	200.000	201.558,67
064-10-281 DIGITALPAKT Mathias-Bauer-Schule, Bad Wildungen	0	0	0	927,13
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-927,13
064-10-285 DIGITALPAKT Schule am Enser Tor, Korbach	0	0	0	30.947,74
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-30.947,74
064-10-481 Mathias-Bauer-Schule,B.Wild. - Inklusionsmaßnahmen	0	0	0	368.545,09
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-340.492,34
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-28.052,75
064-281-01 Mathias-Bauer-Sch.,B.W.-Plan.n.Standort a.d.Ense	500.000	1.000.000	400.000	15.606,85
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000	-1.000.000	-400.000	-15.606,85
064-282-06 Friedrich-Trost-Schule,FKB-Laubengang, Blitzschutz	100.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	0	0	0,00
064-89-1 Förderschulen - Erw. v.bewegl. Sach. d.Anlageverm.	30.000	0	28.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-30.000	0	-28.000	0,00
064-89-180 Heinr.-Lüttecke-Sch. - Erw. bewegl. Sach. d.AV	0	0	0	1.191,19
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.191,19
064-89-184 Paul-Zimmermann-Sch. - Erw. bewegl. Sach. d.AV	0	0	0	11.775,25
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	0	950,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-12.725,25
064-89-185 Schule am Enser Tor - Erw. bewegl. Sach. d.AV	0	0	0	2.799,30
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.799,30
064-89-6 Förderschulen - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	20.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	0	0	0,00
Gesamtsumme	**450.000**	**1.000.000**	**248.000**	**229.264,88**

Übersicht der Schulbudgets

Schulbudgets Grundschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
101	Schule am Goldberg	31.770	31.223	28.133,70
102	GS Neuer Garten, Bad Arolsen	32.290	32.046	24.396,57
103	Valentin-Grundschule, Bad Arolsen-Helsen	28.214	26.746	16.095,60
106	Nicolai-Schule Mengeringhausen, Bad Arolsen	28.214	14.886	7.496,92
108	Auenbergschule Odershausen, Bad Wildungen	25.603	20.095	15.203,55
109	GS Helenenthal, Bad Wildungen	37.122	36.565	25.785,87
110	Schule Breiter Hagen, Bad Wildungen	33.197	32.034	31.336,89
112	GS Bromskirchen	24.130	11.791	6.653,04
113	GS Bottendorf, Burgwald	29.878	17.603	11.343,50
116	GS Wrexen, Diemelstadt	25.906	23.214	9.752,66
118	GS Edertal	39.419	37.107	32.594,64
119	Kellerwaldschule, Frankenau	24.000	17.216	15.606,71
121	Regenbogenschule, Frankenberg	30.937	28.990	27.756,87
122	GS Geismar, Frankenberg	24.458	22.134	19.244,89
123	GS Röddenau, Frankenberg	24.000	5.073	4.752,98
125	Wigand-Gerstenberg-Schule, Frankenberg	26.534	25.964	26.117,85
127	GS Haina	24.518	16.798	20.563,35
129	Möllenbachschule, Hatzfeld	24.000	5.065	4.388,67
130	Berliner Schule, Korbach	29.658	22.856	19.580,57
133	Humboldt-Schule, Korbach	43.657	42.596	36.647,72
135	Schule Marker Breite, Korbach	29.012	27.213	24.991,62
136	Westwallschule, Korbach	30.301	29.476	25.675,30
137	GS Sachsenberg, Lichtenfels	24.000	22.127	18.169,93
139	Nicolaus-Hilgermann-Schule, Rosenthal	24.000	16.889	10.122,12
140	Grundschule Twistetal	24.000	6.235	5.894,02
143	Henkelschule Vöhl	25.051	22.507	23.450,18
146	GS Höringhausen, Waldeck	24.295	22.298	14.444,56
149	Diemeltalschule Usseln, Willingen	24.247	16.885	11.516,75
151	GS am Burgberg, Battenberg	24.000	9.188	7.885,27
152	GS Villa R, Volkmarsen	29.182	28.955	22.479,65
	Summe	**845.593**	**671.775**	**548.081,95**

Schulbudgets Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
120	Burgwaldschule	50.003	56.458	21.866,09
	Summe	**50.003**	**56.458**	**21.866,09**

Schulbudgets Haupt- und Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
105	Kaulbach-Schule	42.714	46.906	25.475,63
107	Ense-Schule	25.518	26.761	18.493,37
134	Louis-Peter-Schule	40.769	40.769	32.534,71
144	Kugelsburgschule	24.000	22.710	14.640,69
	Summe	**133.001**	**137.146**	**91.144,40**

Schulbudgets Grund-, Haupt- und Realschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
115	MPS Adorf, Diemelsee	35.672	34.249	29.304,69
117	Schlossbergschule Rhoden, Diemelstadt	35.586	33.467	29.631,25
124	Ortenbergschule, Frankenberg	48.343	57.742	46.698,34
126	Cornelia-Funke-Schule, Gemünden	36.428	36.664	16.576,76
138	MPS Goddelsheim, Lichtenfels	39.263	35.032	30.420,78
142	Ederseeschule Herzhausen, Vöhl	36.240	35.657	31.432,87
148	MPS Sachsenhausen, Waldeck	35.781	39.593	28.604,35
	Summe	**267.313**	**272.404**	**212.669,04**

Schulbudgets Gymnasien

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
360	Christian-Rauch-Schule, Bad Arolsen	58.572	62.355	71.493,49
361	Gustav-Stresemann-Gymnasium, Bad Wildungen	53.968	59.328	47.724,22
362	Edertalschule, Frankenberg	75.358	91.881	57.735,60
363	Alte Landesschule, Korbach	85.921	101.454	76.731,37
	Summe	**273.819**	**315.018**	**253.684,68**

Schulbudgets Gesamtschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
890	Gesamtschule Battenberg	65.002	72.735	64.449,05
891	Gesamtschule Edertal	45.283	42.980	44.258,59
892	Uplandschule, Willingen	49.826	52.836	46.867,89
	Summe	**160.111**	**168.551**	**155.575,53**

Schulbudgets Förderschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr.	Bezeichnung	HH-Ansatz 2026	HH-Ansatz 2025	Vorl. Ergebnis 2024
780	Heinrich-Lüttecke-Schule, Bad Arolsen	24.000	18.102	14.656,38
781	Mathias-Bauer-Schule, Bad Wildungen	26.149	18.846	16.217,53
782	Friedrich-Trost-Schule, Frankenberg	26.302	24.841	23.248,98
783	Kegelbergschule, Frankenberg	24.000	18.277	12.103,80
784	Paul-Zimmermann-Schule, Korbach	27.031	19.717	6.936,93
785	Schule am Enser Tor, Korbach	28.676	20.314	14.360,81
	Summe	**156.158**	**120.097**	**87.524,43**

Produktgruppe

Teilhaushalt 036

Berufliche Schulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 036 Berufliche Schulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-23.400,00	-19.000,00	-25.923,38
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-130.100,00	-139.000,00	-130.464,00
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	-77.125,00	-78.424,00	-32.244,72
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-243.403,00	-264.545,00	-400.930,92
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-30.400,00	-30.530,00	-14.518,75
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-504.428,00**	**-531.499,00**	**-604.081,77**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	757.492,00	758.000,00	682.898,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	50.060,00	53.200,00	43.428,85
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.412.050,00	2.340.423,00	2.139.238,74
14	66	Abschreibungen	1.453.803,00	1.156.612,00	1.401.867,57
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	912.800,00	944.400,00	865.870,51
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.560,00	1.560,00	972,48
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**5.587.765,00**	**5.254.195,00**	**5.134.276,30**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.083.337,00**	**4.722.696,00**	**4.530.194,53**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	220.000,00	215.060,00	221.887,91
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**220.000,00**	**215.060,00**	**221.887,91**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**5.303.337,00**	**4.937.756,00**	**4.752.082,44**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			47,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**47,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.303.337,00**	**4.937.756,00**	**4.752.129,44**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-136.391,00	-177.598,00	-177.975,61
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.829.574,00	1.885.830,00	1.511.282,92
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.693.183,00**	**1.708.232,00**	**1.333.307,31**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.996.520,00**	**6.645.988,00**	**6.085.436,75**

Teilergebnishaushalt Produkt 036010 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-23.400,00	-19.000,00	-25.923,38
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-130.100,00	-139.000,00	-130.464,00
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	-77.125,00	-78.424,00	-32.244,72
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-243.403,00	-264.545,00	-400.930,92
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-30.400,00	-30.530,00	-14.518,75
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-504.428,00**	**-531.499,00**	**-604.081,77**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	757.492,00	758.000,00	682.898,15
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	50.060,00	53.200,00	43.428,85
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.412.050,00	2.340.423,00	2.139.238,74
14	66	Abschreibungen	1.453.803,00	1.156.612,00	1.401.867,57
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	912.800,00	944.400,00	865.870,51
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.560,00	1.560,00	972,48
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**5.587.765,00**	**5.254.195,00**	**5.134.276,30**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.083.337,00**	**4.722.696,00**	**4.530.194,53**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen	220.000,00	215.060,00	221.887,91
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**220.000,00**	**215.060,00**	**221.887,91**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**5.303.337,00**	**4.937.756,00**	**4.752.082,44**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			47,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**47,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**5.303.337,00**	**4.937.756,00**	**4.752.129,44**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-136.391,00	-177.598,00	-177.975,61
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.829.574,00	1.885.830,00	1.511.282,92
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.693.183,00**	**1.708.232,00**	**1.333.307,31**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.996.520,00**	**6.645.988,00**	**6.085.436,75**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

Die Umsatzerlöse aus Überlassung von Gebäude und Räumen steigen im Vergleich zum Vorjahr an (Anpassung von Mieten).

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuweisung des Landes Hessen aus dem Programm "Starke Heimat Hessen" für Verwaltungspersonal an Schulen.

Erläuterungen zu Nr. 13

Teilergebnishaushalt Produkt 036010 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Die Aufwendungen für Bauunterhaltung und Wartung steigen im Vergleich zum Vorjahr an.

Erläuterungen zu Nr. 15

Eine schulformbezogene Abgrenzung der Gastschulbeiträge ist nicht immer möglich. Die in der Vergangenheit erwartete Steigerung der Schülerzahlen in Verbindung mit gestiegenen Gastschulbeiträgen ist nicht eingetreten. Es ist nicht zu erwarten, dass sich dieser Trend im Haushaltsjahr 2026 ändern wird. Der Ansatz konnte somit reduziert werden.

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.

Produktbeschreibung Produkt 036010 Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	036	Berufliche Schulen
Produkt	036010	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Schulen und Bildung
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb von Beruflichen Schulen; 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; Schulsozialarbeit Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert
Rechtsgrundlagen	Hessisches Schulgesetz; Schulentwicklungsplan; Beschlüsse des Kreistages/-ausschusses
Leistungen	**0360101 - Schulentwicklungsplanung** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0360102 - Abrechnung von Gastschulbeiträgen** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0360101 Schulentwicklungsplanung			
Anzahl der Beruflichen Schulen	2	2	2
Anzahl der Schüler/-innen in Beruflichen Schulen	3.600	3.550	3.587
0360102 Abrechnung von Gastschulbeiträgen			
Anzahl Schüler/-innen, die Schulen außerhalb des Landkreises besuchen	1.300	1.300	1.303
Anzahl Schüler/-innen aus Orten außerhalb des Landkreises, die kreiseigene Schulen in Waldeck-Frankenberg besuchen	360	375	349

Teilfinanzhaushalt 036 Berufliche Schulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	459.596,00		566.009,00	425.874,19		
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	**459.596,00**		**566.009,00**	**425.874,19**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-556.090,00		-500.000,00	-2.576.038,21	-28.463.090,00	-28.153.090,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-590.350,00		-467.085,00	-213.988,47	-8.370.535,00	-7.219.485,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-240.000,00		-238.367,00		-478.367,00	-478.367,00
	Summe	**-1.386.440,00**		**-1.205.452,00**	**-2.790.026,68**	**-37.311.992,00**	**-35.850.942,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-926.844,00**		**-639.443,00**	**-2.364.152,49**	**-37.311.992,00**	**-35.850.942,00**

Investitionen 036 Berufliche Schulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
031-BS_L Sachausstatt.Gegenst.f.Berufl.Schulen(Landesaufg.)	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	7.251,85
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-7.251,85
031-BSK Berufl.Schulen KB u. BA - Einricht./IT-Ausst	190.850	0	223.000	157.911,74
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-190.850	0	-223.000	-157.911,74
031-BSK_BA Berufl.Schulen KB u. BA - erw. Bildungsauftrag	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	200.000	0	0	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000	0	0	0,00
031-HVS Hans-Viessmann-Schule FKB - Einricht./IT-Ausst	179.500	0	224.085	44.442,34
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-179.500	0	-224.085	-44.442,34
031-RSBS Rechtl.Selbstst.Berufl.Schul. - Einricht./IT-Ausst	0	0	0	2.597,73
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.597,73
064-10-271 DIGITALPAKT Hans-Viessmann-Schule, Frankenberg	0	0	0	27.430,62
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-27.430,62
064-10-272 DIGITALPAKT Berufl. Schulen Kasseler Str., Korbach	0	0	0	978,55
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-978,55
064-271-11 Hans-Viessmann-Sch.FKB-Errichtung Parkplatz	0	0	0	29.950,61
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-29.950,61
064-271-13 Hans-Viessmann-Schule FKB-Schaff.Bereich Lagerlog.	50.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0,00
064-272-12 Berufl. Schulen KB, Kasseler Str.-Generalsanierung	0	0	-458.009	2.089.562,18
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	458.009	418.622,34
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.506.399,71
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.784,81
064-272-15 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. - Sanierung (MZ)	120.000	0	300.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000	0	-300.000	0,00
064-272-16 Berufl.Schulen KB,Kasseler Str.-Schulhofgestalt+PV	53.000	0	92.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	249.000	0	108.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-302.000	0	-200.000	0,00
064-272-18 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. -PV	73.494	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.596	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-84.090	0	0	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
064-79-611 Hans-Viessmann-Schule Fkb - Einmal. kl. Baumaßn.	0	0	0	11.278,72
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-11.278,72
Gesamtsumme	**686.844**	**0**	**401.076**	**2.364.152,49**

Produktgruppe

Teilhaushalt 037

Schülerbeförderung

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 037 Schülerbeförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-200,00	
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			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-36,45
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-200,00**	**-200,00**	**-36,45**
		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	9.300.000,00	9.100.000,00	8.258.071,23
14	66	Abschreibungen			36,45
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)**	**9.300.000,00**	**9.100.000,00**	**8.258.107,68**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**9.299.800,00**	**9.099.800,00**	**8.258.071,23**
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)**	**9.299.800,00**	**9.099.800,00**	**8.258.071,23**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			139.889,25
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**139.889,25**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**9.299.800,00**	**9.099.800,00**	**8.397.960,48**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	37,00	41,00	29,29
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**37,00**	**41,00**	**29,29**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**9.299.837,00**	**9.099.841,00**	**8.397.989,77**

Teilergebnishaushalt Produkt 037010 Schülerbeförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-200,00	-200,00	
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			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-36,45
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-200,00**	**-200,00**	**-36,45**
		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	9.300.000,00	9.100.000,00	8.258.071,23
14	66	Abschreibungen			36,45
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)**	**9.300.000,00**	**9.100.000,00**	**8.258.107,68**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**9.299.800,00**	**9.099.800,00**	**8.258.071,23**
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)**	**9.299.800,00**	**9.099.800,00**	**8.258.071,23**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			139.889,25
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**139.889,25**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**9.299.800,00**	**9.099.800,00**	**8.397.960,48**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	37,00	41,00	29,29
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**37,00**	**41,00**	**29,29**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**9.299.837,00**	**9.099.841,00**	**8.397.989,77**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

- Schülerbeförderungskosten:
Der Ansatz wurde aufgrund der Preisentwicklung und Neubewertung der Abgrenzung zwischen Schülerbeförderung und Eingliederungshilfe erhöht.

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** *Leistungscharakter: Weisungsaufgabe (Pflichtaufgabe des Schulträgers)*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0370101 Schülerbeförderung			
Anzahl der Schülerjahreskarten	7.200	7.000	7.116
Anzahl der Einzelerstattungen	450	450	445

Produktgruppe

Teilhaushalt 038

Fördermaßnahmen für Schüler

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 038 Fördermaßnahmen für Schüler

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-6.126,00	-5.426,00	-8.649,80
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.126,00**	**-5.426,00**	**-8.649,80**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		20,00	8.069,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.200,00	14.300,00	15.340,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen		204,00	409,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	85.000,00	85.000,00	79.267,79
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)**	**96.200,00**	**99.524,00**	**103.087,79**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**90.074,00**	**94.098,00**	**94.437,99**
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)**	**90.074,00**	**94.098,00**	**94.437,99**
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)**	**90.074,00**	**94.098,00**	**94.437,99**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.619,00	346,00	6.509,05
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**6.619,00**	**346,00**	**6.509,05**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**96.693,00**	**94.444,00**	**100.947,04**

Teilergebnishaushalt Produkt 038010 BAföG-Verwaltung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-6.126,00	-5.426,00	-8.649,80
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.126,00**	**-5.426,00**	**-8.649,80**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen		20,00	8.069,42
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.200,00	14.300,00	15.340,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen		204,00	409,75
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	85.000,00	85.000,00	79.267,79
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)**	**96.200,00**	**99.524,00**	**103.087,79**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**90.074,00**	**94.098,00**	**94.437,99**
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)**	**90.074,00**	**94.098,00**	**94.437,99**
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)**	**90.074,00**	**94.098,00**	**94.437,99**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.619,00	346,00	6.509,05
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**6.619,00**	**346,00**	**6.509,05**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**96.693,00**	**94.444,00**	**100.947,04**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

Kostenerstattung im Rahmen der IKZ an die Stadt Kassel.

Produktbeschreibung Produkt 038010 BAföG-Verwaltung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produktgruppe	038	Fördermaßnahmen für Schüler
Produkt	038010	BAföG-Verwaltung

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Jugend
Kurzbeschreibung	Beratung und Förderung von Schülern, Eltern, Studenten (nicht an Universitäten) und Auszubildenden nach dem Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAFöG)
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Keine Zielgruppen, extern: Schüler/-innen, Fachschüler/-innen und Auszubildende aus dem Landkreis Waldeck-Frankenberg (z.B. Kranken- und Altenpflegeschüler)
Ziele	Ziele, abstrakt: Zügige und kundenfreundliche Bearbeitung der Förderanträge im Rahmen des Bundesausbildungsförderungsgesetzes Ziele, konkret: Umsetzung und Evaluierung der interkommunalen Zusammenarbeit mit der Stadt Kassel
Rechtsgrundlagen	Bundesausbildungsförderungsgesetz (BAFöG); Sozialgesetzbuch, Einkommensstseuergesetz, Verordnungen zum Bundesausbildungsförderungsgesetz
Leistungen	**0380101 - Antragsbearbeitung** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0380101 Antragsbearbeitung			
Anzahl der Erstanträge	100	95	103
Anzahl der Folgeanträge	120	120	122

Produktgruppe

Teilhaushalt 039

Sonstige schulische Aufgaben

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 039 Sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-593,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.000,00	-500.000,00	-510.302,13
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-58.344.926,00	-56.053.592,00	-53.750.459,00
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	-3.776.294,00	-3.705.868,00	-8.026.555,73
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-52.160,00	-31.960,00	-254.891,80
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-62.199.380,00**	**-60.292.420,00**	**-62.542.801,66**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.050.841,00	2.029.675,00	1.722.376,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	241.670,00	296.472,00	250.938,02
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.363.100,00	1.384.100,00	10.319.034,24
14	66	Abschreibungen	62.489,00	61.025,00	62.625,60
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	165.000,00	155.000,00	153.054,16
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)**	**3.883.700,00**	**3.926.872,00**	**12.508.522,54**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-58.315.680,00**	**-56.365.548,00**	**-50.034.279,12**
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)**	**-58.315.680,00**	**-56.365.548,00**	**-50.034.279,12**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			27.011,56
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**27.011,56**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-58.315.680,00**	**-56.365.548,00**	**-50.007.267,56**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-531.733,00	-370.018,23
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	228.705,00	203.175,00	182.234,50
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**228.705,00**	**-328.558,00**	**-187.783,73**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-58.086.975,00**	**-56.694.106,00**	**-50.195.051,29**

Teilergebnishaushalt Produkt 039010 Sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.000,00	-500.000,00	-510.302,13
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-58.344.926,00	-56.053.592,00	-53.750.459,00
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	-3.726.294,00	-3.655.868,00	-7.976.555,73
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-52.160,00	-31.960,00	-254.891,80
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-62.148.380,00**	**-60.241.420,00**	**-62.492.208,66**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.932.954,00	1.917.120,00	1.606.637,77
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	233.925,00	288.672,00	243.868,19
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.310.750,00	1.331.750,00	10.282.857,78
14	66	Abschreibungen	5.120,00	5.205,00	5.416,44
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	165.000,00	155.000,00	153.054,16
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)**	**3.648.349,00**	**3.698.347,00**	**12.292.328,34**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-58.500.031,00**	**-56.543.073,00**	**-50.199.880,32**
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)**	**-58.500.031,00**	**-56.543.073,00**	**-50.199.880,32**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			27.011,56
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**27.011,56**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-58.500.031,00**	**-56.543.073,00**	**-50.172.868,76**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-531.733,00	-370.018,23
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	190.531,00	175.061,00	150.156,86
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**190.531,00**	**-356.672,00**	**-219.861,37**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-58.309.500,00**	**-56.899.745,00**	**-50.392.730,13**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

Die Landesmittel im Bereich Ganztag werden ab dem Jahr 2026 komplett schulformschaft in den jeweiligen Produkten abgebildet. Daher entfallen die bis 2025 hier abgebildeten Kostenerstattungen.

Erläuterungen zu Nr. 05

- Gemäß § 50 Abs. 3 Finanzausgleichgesetz 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

Teilergebnishaushalt Produkt 039010 Sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Waldeck-Frankenberg

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.

Erläuterungen zu Nr. 15

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

Erläuterungen zu Nr. 29

Die Aufwendungen der Schulsozialarbeit werden ab dem Haushalt 2026 komplett in die Schulumlage eingerechnet. Es erfolgt keine Verrechnung mehr mit dem Produkt Jugendarbeit.

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 Schülervertretungen
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: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0390101 Jugendverkehrsschule			
Anzahl der unterrichteten Schüler/-innen	1.500	1.650	1.470
Anzahl der Fahrzeuge im Landkreis	2	2	2
0390102 Kreisschülerrat/Kreiselternbeirat			
Anzahl der Mitglieder des Kreisschülerrates	10	10	10
Anzahl der Mitglieder des Kreiselternbeirates	14	11	14
0390103 Schülerunfallversicherung			
Anzahl der von der Schülerunfallversicherung erfassten Schüler/-innen	20.000	18.300	19.687
0390105 Sachkosten der Schulsportkoordinatoren			
Anzahl der Schulsportkoordinatoren	3	3	3
0390106 Schulsozialarbeit			
Anzahl der Grundschulen mit Schulsozialarbeit	5	7	5
Anzahl der Schüler/-innen in Grundschulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	1.300	1.600	1.336
Anzahl der Realschulen mit Schulsozialarbeit	1	1	1
Anzahl der Schüler/-innen in Realschulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	500	670	687
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	1.300	1.250	1.447
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	2.500	2.600	2.448
Anzahl der Gymnasien mit Schulsozialarbeit	4	4	4
Anzahl der Schüler/-innen in Gymnasien, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	4.000	3.800	3.757
Anzahl der Gesamtschulen mit Schulsozialarbeit	3	3	3
Anzahl der Schüler/-innen in Gesamtschulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	2.000	1.880	1.964

Produktbeschreibung Produkt 039010 Sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Anzahl der Förderschulen mit Schulsozialarbeit	3	5	4
Anzahl der Schüler/-innen in Förderschulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	350	400	356
Anzahl der Beruflichen Schulen mit Schulsozialarbeit	2	2	2
Anzahl der Schüler/-innen an Beruflichen Schulen, die Schulsozialarbeit in Anspruch nehmen können	3.600	3.500	3.587

Teilergebnishaushalt Produkt 039020 Medienzentrum

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-593,00
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	-50.000,00	-50.000,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-51.000,00**	**-51.000,00**	**-50.593,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	117.887,00	112.555,00	115.738,75
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.745,00	7.800,00	7.069,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.350,00	52.350,00	36.176,46
14	66	Abschreibungen	57.369,00	55.820,00	57.209,16
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)**	**235.351,00**	**228.525,00**	**216.194,20**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**184.351,00**	**177.525,00**	**165.601,20**
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)**	**184.351,00**	**177.525,00**	**165.601,20**
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)**	**184.351,00**	**177.525,00**	**165.601,20**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	38.174,00	28.114,00	32.077,64
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**38.174,00**	**28.114,00**	**32.077,64**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**222.525,00**	**205.639,00**	**197.678,84**

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 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0390201 Serviceleistungen			
Medienverleih online/haptisch	12.000/100	11.000	11.447/87
Geräteverleih	1.000	1.000	995
Webseitenbesuche (Die Homepage wurde in die Website des LK integriert, daher Kennzahl nicht messbar)		0	
Fortbildungsteiln.	300	250	805
Schüler/innen	20.000	21.000	20.676
Erträge	1000 EUR	500 EUR	593 EUR

Besondere Übersicht Schulträgeraufgaben

			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsplanung	
Pos.	**Konten**	**Bezeichnung**	**2024**	**2025**	**2026**
			EUR	**EUR**	**EUR**
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.303.527,58	1.300.380,00	1.795.140,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		200,00	200,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	2.540.894,40	2.761.277,00	1.229.352,00
		darunter: Gastschulbeiträge	207.192,00	177.500,00	178.500,00
		darunter: Erstattungen des Landes Hessen nach § 164 HSchG	148.603,00	207.100,00	188.100,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge	53.750.459,00	56.053.592,00	58.344.926,00
		aus gesetzlichen Umlagen			
6	547	Erträge aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende	366.873,06	1.885.485,00	4.661.660,00
		Zwecke und allgemeine Umlagen			
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitions-zuweisungen, - zuschüssen und Investitionsbeiträgen	9.864.455,98	6.023.322,00	5.608.863,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	481.875,85	323.180,00	344.000,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**68.308.085,87**	**68.347.436,00**	**71.984.141,00**
11	62, 63, 640- 643, 647- 649, 65	Personalaufwendungen	12.369.763,60	12.983.855,00	13.822.605,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	939.337,39	1.055.272,00	966.777,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.195.903,69	29.719.637,78	32.254.108,00
14	66	Abschreibungen (nicht bei Einbeziehung ordentlicher Tilgung nach Pos. 35)	8.194.657,29	9.367.238,00	9.111.457,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	3.702.810,69	5.478.220,00	5.442.250,00
		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	70,74,76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.444,33	10.610,00	13.310,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**51.411.916,99**	**58.614.832,78**	**61.610.507,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**16.896.168,88**	**9.732.603,22**	**10.373.634,00**
21	56,57	Finanzerträge	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	215.060,00	220.000,00
23		**Finanzergebnis**	0,00	- 215.060,00	- 220.000,00
24		**Ordentliches Ergebnis**	**16.896.168,88**	**9.517.543,22**	**10.153.634,00**
25	59	Außerordentliche Erträge	39.294,48	50.000,00	0,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	179.156,57	0,00	0,00
27		**Außerordentliches Ergebnis**	**- 139.862,09**	**50.000,00**	0,00
28		**Jahresergebnis vor interner Leistungsverrechnung**	**16.756.306,79**	**9.567.543,22**	**10.153.634,00**
29		Erlöse aus interner Leistungsverrechnung	0,00	1.245.933,00	689.500,00
30		Kosten aus interner Leistungsverrechnung	240.761,93	11.166.593,00	10.873.134,00
32		**Jahresergebnis nach interner Leistungsverrechnung**	**16.515.544,86**	**- 353.116,78**	**- 30.000,00**

			vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses	Haushaltsplanung	
Pos.	**Konten**	**Bezeichnung**	**2024**	**2025**	**2026**
			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	53.750.459,00	56.053.592,00	58.344.926,00
37	820-823	Fakultativ: Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			
38	840-843	Fakulatativ: Auszahlungen aus Investitititionstätigkeit			
39		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit			
40		Schulumlagefähiger Gesamtbetrag mit Berücksichtigung von Investitionen			
41		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresanfang	7.975.292,06	3.654.604,00	3.725.030,00
42		Geplanter Stand des Sonderpostens Ausgleich Schulträgeraufgaben zum Jahresende			

Statistische Übersicht

Schülerzahl im Landkreis	**19.441**	**19.526**	**19.687**
davon: Grundschulen	5.526	5.709	5.849
davon: Hauptschulen	2.258	2.337	2.329
davon: Realschulen	2.901	2.839	2.855
davon: Gymnasien	4.376	4.274	4.183
davon: Gesamtschulen	469	459	521
davon: Berufsschulen	3.469	3.456	3.476
davon: Förderschulen	442	452	474

Teilfinanzhaushalt 039 Sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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	-19.500,00		-21.000,00	-11.548,30	-487.000,00	-428.500,00
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	**-19.500,00**		**-21.000,00**	**-11.548,30**	**-507.000,00**	**-448.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-19.500,00**		**-21.000,00**	**-11.548,30**	**-507.000,00**	**-448.500,00**

Investitionen 039 Sonstige schulische Aufgaben

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
031-JVS Betriebsausstattungen Jugendverkehrsschule	1.500	0	3.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.500	0	-3.000	0,00
031-MZ Medienzentrum - Erw.v.bewegl. Sachen d.Anlageverm.	18.000	0	18.000	9.215,90
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-18.000	0	-18.000	-9.215,90
031-MZ DIG Medienzentrum - Digitalpakt	0	0	0	2.332,40
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-2.332,40
Gesamtsumme	**19.500**	**0**	**21.000**	**11.548,30**

Produktgruppe

Teilhaushalt **042**

Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 042 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-600,00	-37,04
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**	**-37,04**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.763,00	13.840,00	9.871,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	303,00	360,00	255,57
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.850,00	16.850,00	25.926,56
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)**	**36.916,00**	**32.050,00**	**36.053,29**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**36.916,00**	**31.000,00**	**36.016,25**
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)**	**36.916,00**	**31.000,00**	**36.016,25**
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)**	**36.916,00**	**31.000,00**	**36.016,25**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	390,00	437,00	360,54
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**390,00**	**437,00**	**360,54**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**37.306,00**	**31.437,00**	**36.376,79**

Teilergebnishaushalt Produkt 042010 Kreisheimatmuseum

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-600,00	-37,04
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**	**-37,04**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	19.763,00	13.840,00	9.871,16
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	303,00	360,00	255,57
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.850,00	16.850,00	25.926,56
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)**	**36.916,00**	**32.050,00**	**36.053,29**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**36.916,00**	**31.000,00**	**36.016,25**
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)**	**36.916,00**	**31.000,00**	**36.016,25**
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)**	**36.916,00**	**31.000,00**	**36.016,25**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	390,00	437,00	360,54
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**390,00**	**437,00**	**360,54**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**37.306,00**	**31.437,00**	**36.376,79**

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	Betreuung des kreiseigenen Museums im Kloster Frankenberg; Ausstellung und Erhalt der Kulturgüter und Exponate; Museumsführungen; Museumspädagogische Arbeit für unterschiedliche Zielgruppen
Zielgruppen	Bürgerinnen und Bürger; Touristen; Bildungseinrichtungen
Ziele	Sicherung heimatgeschichtlicher Exponate; Förderung des Bewusstseins der Bevölkerung für Heimat- und Kulturgeschichte, Steigerung der Besucherzahlen
Rechtsgrundlagen	Beschlüsse des Kreistages/Kreisausschusses
Leistungen	**0420101 - Besichtigungen des Kreisheimatmuseums** Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0420101 Besichtigungen des Kreisheimatmuseums			
Anzahl der Besucher	1.500	500	1.142

Teilfinanzhaushalt 042 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			9.000,00	73.521,95		
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**	**73.521,95**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-113.123,41		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-10.000,00		-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**	**-113.123,41**	**-307.500,00**	**-307.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-1.000,00**	**-39.601,46**	**-307.500,00**	**-307.500,00**

Investitionen 042 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
023-MUSEUM Kreisheimatmuseum - Philipp-Soldan Ausstellung	0	0	1.000	39.601,46
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	9.000	73.521,95
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-113.123,41
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-10.000	0,00
Gesamtsumme	**0**	**0**	**1.000**	**39.601,46**

Produktgruppe

Teilhaushalt **045**

Theater

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 045 Theater

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00	-10.920,00
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			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-10.920,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.603,00	4.160,00	3.879,81
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	303,00	360,00	255,57
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.800,00	50.800,00	49.513,39
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)**	**55.706,00**	**55.320,00**	**53.648,77**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**50.706,00**	**50.320,00**	**42.728,77**
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)**	**50.706,00**	**50.320,00**	**42.728,77**
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)**	**50.706,00**	**50.320,00**	**42.728,77**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	427,00	537,00	408,56
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**427,00**	**537,00**	**408,56**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**51.133,00**	**50.857,00**	**43.137,33**

Teilergebnishaushalt Produkt 045010 Förderung des heimischen Laienspiels/Theaters

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00	-10.920,00
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			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.000,00**	**-5.000,00**	**-10.920,00**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.603,00	4.160,00	3.879,81
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	303,00	360,00	255,57
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.800,00	50.800,00	49.513,39
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)**	**55.706,00**	**55.320,00**	**53.648,77**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**50.706,00**	**50.320,00**	**42.728,77**
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)**	**50.706,00**	**50.320,00**	**42.728,77**
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)**	**50.706,00**	**50.320,00**	**42.728,77**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	427,00	537,00	408,56
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**427,00**	**537,00**	**408,56**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**51.133,00**	**50.857,00**	**43.137,33**

Produktbeschreibung Produkt 045010 Förderung des heimischen Laienspiels/Theaters

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	045	Theater
Produkt	045010	Förderung des heimischen Laienspiels/Theaters

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Öff.arbeit, Kultur, Paten- u.Partnersch
Kurzbeschreibung	Organisation und Durchführung der Theaterwoche als Deutschlands ältestem noch bestehendem Laienspiel-Festivals; Gewährung von Zuschüssen an heimische Vereine und andere Organisationen des Laienspiels und Laientheaters
Zielgruppen	Vereine und andere Organisationen des Laienspiels/Theaters; Bildungseinrichtungen; Bürgerinnen und Bürger; Touristen
Ziele	Förderung der Amateurtheaterszene; Förderung des Darstellenden-Spiels im Landkreis Waldeck-Frankenberg
Rechtsgrundlagen	Beschlüsse des Kreisausschusses/Kreistages
Leistungen	**0450101 - Förderung des heimischen Laienspiels / Laientheaters** Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0461101 Förderung des heimischen Laienspiels / Laientheaters			
Anzahl der geförderten Vereine und Organisationen	4	4	0

Produktgruppe

Teilhaushalt **046**

Musikpflege und Musikschulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 046 Musikpflege und Musikschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	175.000,00	175.215,00
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**	**175.000,00**	**175.215,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**175.000,00**	**175.000,00**	**175.215,00**
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**	**175.000,00**	**175.215,00**
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**	**175.000,00**	**175.215,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6,00	7,00	4,39
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**6,00**	**7,00**	**4,39**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**175.006,00**	**175.007,00**	**175.219,39**

Teilergebnishaushalt Produkt 046010 Förderung der Musikpflege und Musikschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	175.000,00	175.215,00
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**	**175.000,00**	**175.215,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**175.000,00**	**175.000,00**	**175.215,00**
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**	**175.000,00**	**175.215,00**
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**	**175.000,00**	**175.215,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6,00	7,00	4,39
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**6,00**	**7,00**	**4,39**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**175.006,00**	**175.007,00**	**175.219,39**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuschuss an die Musikhochschule.

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 Musik-instrumenten; Gewährung von Zuschüssen an den Musikschulkreisverband Waldeck-Frankenberg zum Betrieb der Musikschulen in Korbach, Bad Arolsen, Bad Wildungen und Frankenberg (Eder)
Zielgruppen	Musikschulkreisverband im Landkreis Waldeck-Frankenberg; Bürgerinnen und Bürger; Vereine; Verbände; Organisationen
Ziele	Förderung einer breitgefächerten musikalischen Kompetenz in der Bevölkerung; Förderung der Musikkultur im Landkreis durch Sicherstellung eines geordneten Musikschulbetriebes (Verwaltung und Unterrichtsbetrieb) ;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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0460101 Förderung der Musikpflege			
Anzahl der geförderten Organisationen und Vereine	2	2	1
0460102 Förderung der Musikschulen			
Anzahl der Musikschülerinnen und -schüler am 31.12. des Jahres	3.000	3.000	3.196

Produktgruppe

Teilhaushalt 047

Volkshochschulen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 047 Volkshochschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		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	-170.000,00	-168.000,00	-168.974,18
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)**	**-170.750,00**	**-168.750,00**	**-169.200,18**
		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	153.150,00	154.150,00	99.413,01
14	66	Abschreibungen	31.533,00	21.000,00	31.532,91
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	910.000,00	894.000,00	853.000,00
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)**	**1.094.683,00**	**1.069.150,00**	**983.945,92**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**923.933,00**	**900.400,00**	**814.745,74**
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)**	**923.933,00**	**900.400,00**	**814.745,74**
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)**	**923.933,00**	**900.400,00**	**814.745,74**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	127.797,00	152.501,00	132.812,08
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**127.797,00**	**152.501,00**	**132.812,08**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.051.730,00**	**1.052.901,00**	**947.557,82**

Teilergebnishaushalt Produkt 047110 Kreisvolkshochschule

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		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	-170.000,00	-168.000,00	-168.974,18
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)**	**-170.750,00**	**-168.750,00**	**-169.200,18**
		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	153.150,00	154.150,00	99.413,01
14	66	Abschreibungen	31.533,00	21.000,00	31.532,91
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	910.000,00	894.000,00	853.000,00
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)**	**1.094.683,00**	**1.069.150,00**	**983.945,92**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**923.933,00**	**900.400,00**	**814.745,74**
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)**	**923.933,00**	**900.400,00**	**814.745,74**
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)**	**923.933,00**	**900.400,00**	**814.745,74**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	127.797,00	152.501,00	132.812,08
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**127.797,00**	**152.501,00**	**132.812,08**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.051.730,00**	**1.052.901,00**	**947.557,82**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuschuss des Landes Hessen für Weiterbildungseinrichtungen.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Personal- und Sachkostenzuschuss an die Volkshochschule.
Die Veranschlagung erfolgt auf der Grundlage der Vereinbarung vom 24. Juni 2002.

Teilergebnishaushalt Produkt 047110 Kreisvolkshochschule

Landkreis Waldeck-Frankenberg

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.

Produktbeschreibung Produkt 047110 Kreisvolkshochschule

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	047	Volkshochschulen
Produkt	047110	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** *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*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0471101 Erwachsenenbildung			
Gesamtzahl der vhs-Kurse pro Jahr	550	700	579
Gesamtzahl der Weiterbildungsberatungen pro Jahr	1.900	1.000	2.249
Gesamtzahl der Prüfungen pro Jahr	20	20	24
Gesamtzahl der Unterrichtsstunden pro Jahr	12.500	13.500	14.892
Belegungen (Kursteilnehmer/-innen) pro Jahr	4.800	7.000	5.335
Einzelveranstaltungen (=Kurse bis zu 3 UE)	50	100	126

Teilfinanzhaushalt 047 Volkshochschulen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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		-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	31.600,00	31.700,00	15.567,47
14	66	Abschreibungen	1.800,00	9.500,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	142.320,00	142.320,00	164.198,39
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)**	**175.720,00**	**183.520,00**	**179.765,86**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**175.720,00**	**174.970,00**	**179.765,86**
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)**	**175.720,00**	**174.970,00**	**179.765,86**
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)**	**175.720,00**	**174.970,00**	**179.765,86**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	141,00	298,00	294,62
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**141,00**	**298,00**	**294,62**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**175.861,00**	**175.268,00**	**180.060,48**

Teilergebnishaushalt Produkt 048010 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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		-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	26.600,00	26.700,00	13.567,47
14	66	Abschreibungen	1.800,00	9.500,00	
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	142.320,00	142.320,00	164.198,39
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)**	**170.720,00**	**178.520,00**	**177.765,86**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**170.720,00**	**169.970,00**	**177.765,86**
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)**	**170.720,00**	**169.970,00**	**177.765,86**
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)**	**170.720,00**	**169.970,00**	**177.765,86**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	135,00	292,00	223,60
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**135,00**	**292,00**	**223,60**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**170.855,00**	**170.262,00**	**177.989,46**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuschuss an die Brehm-Stiftung: 115.000 Euro
Um die Stiftung zu unterstützen und ihren dauerhaften Bestand zu gewährleisten, zahlt der Landkreis Waldeck-Frankenberg an die Bibliothek Brehm Stiftung während der 10 Jahre von Anfang 2025 bis Ende 2034 einen jährlichen Zuschuss in Höhe von 115.000,00 Euro. Dieser Zuschuss dient zur Finanzierung der Personal- und der Sach-Betriebskosten. Ab dem Jahr 2030 wird der Zuschuss auf 125.000,00 Euro angehoben. Dies wurde durch eine Vertragsvereinbarung festgehalten.
- 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

Teilergebnishaushalt Produkt 048010 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Förderung des Kreisverbandes Waldeck-Frankenberg des Bundes der Vertiebenen: 3.000 Euro
- Zuschuss an die Bläserphilharmonie Nordhessen: 3.000 Euro
80 % der Orchestermitglieder stammt aus Waldeck-Frankenberger Musikvereinen.
- Zuschuss für Gedenkstätte Breitenau: 760 Euro
- Zuschuss an Heimantbund und historische Gesellschaft: 400 Euro

Produktbeschreibung Produkt 048010 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	048	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	048010	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Öff.arbeit, Kultur, Paten- u.Partnersch
Kurzbeschreibung	Ideelle und materielle Kulturförderung; Koordination, Vernetzung, Zusammenarbeit und Erfahrungsaustausch mit kulturellen Akteuren inkl. Kontaktpflege zu Künstlern und Kulturschaffenden; Vergabe eines Kultur- und Jugendkulturpreises; Organisation von Ausstellungen in den Verwaltungsstellen
Zielgruppen	Vereine; Verbände; Initiativen; kulturelle Institutionen; Schülerinnen und Schüler; Bildungseinrichtungen
Ziele	Sicherung von heimischem Kulturgut (einschließlich des Bestandes der Museen, Büchereien und Kulturstiftungen) ;Förderung eines lebendigen Kulturangebotes im Landkreis
Rechtsgrundlagen	Beschlüsse des Kreistages/Kreisausschusses
Leistungen	**0480101 - Kulturpreisverleihungen** Auslobung des Kreiskulturpreises, Ausschreibung, Vorbereitung der Jury-Sitzung und der Beschlussunterlagen für den Kreisausschuss sowie die Organisation der Verleihung Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe **0480102 - Finanzielle und ideelle Kulturförderung** Kontaktpflege mit Vereinen, Verbänden, Institutionen und Einzelpersonen. Logistische/Ideelle Unterstützung von Künstler/-innen, Kulturvermittler/-innen, Kulturgruppen. Gewährung von Zuschüssen Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0480101 Kulturpreisverleihungen			
Anzahl der Auslobungen	0	0	0
0480102 Finanzielle und ideelle Kulturförderung			
Anzahl der geförderten Projekte	15	15	15

Teilergebnishaushalt Produkt 048020 Paten- und Partnerschaften

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	5.000,00	5.000,00	2.000,00
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**	**2.000,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**5.000,00**	**5.000,00**	**2.000,00**
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)**	**5.000,00**	**5.000,00**	**2.000,00**
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)**	**5.000,00**	**5.000,00**	**2.000,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6,00	6,00	71,02
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**6,00**	**6,00**	**71,02**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**5.006,00**	**5.006,00**	**2.071,02**

Produktbeschreibung Produkt 048020 Paten- und Partnerschaften

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	048	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	048020	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 Förderation) 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
Zielgruppen	Paten- und Partnerschaften des Landkreises Waldeck-Frankenberg; Bürgerinnen und Bürger; Schülerinnen und Schüler; Heimatvertriebene aus den ehemals deutschen Regionen Pyritz und Bütow (Pommern)
Ziele	Pflege und Förderung der Paten- und Partnerschaften des Landkreises; Förderung der internationalen Verständigung (insbesondere internationale Begegnungen von Schülerinnen und Schülern, Jugendlichen); Informationsaustausch, 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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0480201 Paten- und Partnerschaften			
Anzahl durchgeführter und bezuschusster Partnerschaftsbegegnungen	0	0	1
Anzahl bezuschusster Schüleraustauschmaßnahmen	2	1	0
Anzahl durchgeführter Hilfsaktionen	0	0	0

Teilfinanzhaushalt 048 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	32.400,00		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	**32.400,00**		**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	-36.000,00		-190.000,00	-62.000,00	-288.000,00	-288.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-36.000,00		-190.000,00	-62.000,00	-288.000,00	-288.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-36.000,00**		**-190.000,00**	**-62.000,00**	**-288.000,00**	**-288.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-3.600,00**		**-19.000,00**	**-6.200,00**	**-288.000,00**	**-288.000,00**

Investitionen Produktgruppe 048 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
023-BREHM Brehm-Bibliothek - Investitionszuschuss a.Stiftung	3.600	0	19.000	6.200,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	32.400	0	171.000	55.800,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-36.000	0	-190.000	-62.000,00
Gesamtsumme	**3.600**	**0**	**19.000**	**6.200,00**

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-15,57
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.000,00	-8.000,00	-22.626,03
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-813.000,00	-795.450,00	-913.950,30
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-20.509.300,00	-22.803.800,00	-19.648.956,97
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-171.113,00	-158.760,00	-18.427,40
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-21.501.413,00**	**-23.766.010,00**	**-20.603.976,27**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.618.417,00	2.385.930,00	2.160.958,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	818.257,00	909.407,00	812.219,67
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.600,00	51.600,00	35.345,28
14	66	Abschreibungen		4.945,00	177.586,22
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100.000,00	100.000,00	125.077,97
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	37.489.246,00	38.396.568,00	35.143.599,49
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**41.078.520,00**	**41.848.450,00**	**38.454.786,95**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**19.577.107,00**	**18.082.440,00**	**17.850.810,68**
21	56, 57	Finanzerträge	-8.390,00	-8.920,00	-9.451,88
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-8.390,00**	**-8.920,00**	**-9.451,88**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**19.568.717,00**	**18.073.520,00**	**17.841.358,80**
25	59	Außerordentliche Erträge			-21.204,66
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	195.000,00	162.000,00	81.350,01
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**195.000,00**	**162.000,00**	**60.145,35**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**19.763.717,00**	**18.235.520,00**	**17.901.504,15**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	478.523,00	442.669,00	416.977,26
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**478.523,00**	**442.669,00**	**416.977,26**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**20.242.240,00**	**18.678.189,00**	**18.318.481,41**

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-8.000,00	-8.000,00	-16.733,88
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	-110.000,00	-112.954,85
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-75.000,00	-62.000,00	-55.648,81
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-163.101,00	-158.081,00	-11.040,19
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-356.101,00**	**-338.081,00**	**-196.377,73**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	817.286,00	797.055,00	666.354,83
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	470.387,00	601.224,00	566.697,22
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.350,00	29.350,00	13.416,43
14	66	Abschreibungen		4.204,00	112.441,22
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	5.230.580,00	4.705.268,00	4.407.594,02
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**6.548.603,00**	**6.137.101,00**	**5.766.503,72**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**6.192.502,00**	**5.799.020,00**	**5.570.125,99**
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)**	**6.192.502,00**	**5.799.020,00**	**5.570.125,99**
25	59	Außerordentliche Erträge			-17.148,04
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	40.000,00	7.000,00	32.324,13
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**40.000,00**	**7.000,00**	**15.176,09**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**6.232.502,00**	**5.806.020,00**	**5.585.302,08**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	289.430,00	258.374,00	233.299,11
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**289.430,00**	**258.374,00**	**233.299,11**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.521.932,00**	**6.064.394,00**	**5.818.601,19**

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 2025 durch das Land Hessen.

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 17

- Anpassung der Aufwendungen für Hilfen zum Lebensunterhalt außerhalb von Einrichtungen aufgrund der Aufwandsentwicklung durchschnittlich mtl. 832 Euro pro Hilfeempfänger, sowie Steigerung um 25 Fälle in 2026.
- Anpassung der Aufwendungen für Hilfe zum Lebensunterhalt innerhalb von Einrichtungen.

Erläuterungen zu Nr. 26

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

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	050	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt	050010	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. Personen in Pflegeeinrichtungen erhalten ebenfalls Leistungen der Hilfe zum Lebensunterhalt im Rahmen des sog. Barbetrages und einer Bekleidungspauschale gemäß § 27 b SGB XII
Zielgruppen	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	- Sicherung des Lebensunterhaltes von Leistungsberechtigten - Sicherung der Ansprüche auf Kranken- und Pflegeversicherung - Wiederherstellung der Erwerbsfähigkeit - Gestaltung des Überganges in das SBG II bzw. in die GSiAE 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** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0500101 Hilfe zum Lebensunterhalt			
Anzahl der Hilfeempfänger a. v. E.	315	325	284
Anzahl der Hilfeempfänger i. v. E.	625	800	585

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-15,57
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	-374.200,00	-328.200,00	-390.168,04
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-20.434.300,00	-22.741.800,00	-19.593.308,16
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)**	**-20.808.726,00**	**-23.070.226,00**	**-19.983.718,57**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.066.411,00	877.775,00	832.809,50
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	111.522,00	115.690,00	95.341,09
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.300,00	6.300,00	9.298,27
14	66	Abschreibungen		554,00	40.142,61
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	20.758.500,00	23.020.000,00	19.997.947,53
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**21.942.733,00**	**24.020.319,00**	**20.975.539,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.134.007,00**	**950.093,00**	**991.820,43**
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)**	**1.134.007,00**	**950.093,00**	**991.820,43**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	50.000,00	50.000,00	29.990,87
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**50.000,00**	**50.000,00**	**29.990,87**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.184.007,00**	**1.000.093,00**	**1.021.811,30**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	88.616,00	83.850,00	85.705,27
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**88.616,00**	**83.850,00**	**85.705,27**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.272.623,00**	**1.083.943,00**	**1.107.516,57**

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

Anpassung an die Aufwandswicklung des ersten Quartals 2025 + Fallzahlensteigerung sowie einer Fallzahlenreduzierung von 15 Fällen aufgrund erwartbaren Rechtskreiswechsel Asyl.

Erläuterungen zu Nr. 26

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

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 bedürftigkeits-abhängige 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	- Personen mit Behinderungen, die in einer besonderen Wohnform leben. - 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 durch den gesetzlichen Träger der Renten-versicherung 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	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). 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**

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0500201 Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen			
Anzahl Hilfeempfänger bei Erwerbsminderung	925		896
Anzahl Hilfeempfänger im Alter	1110		1067
Anzahl Hilfeempfänger in besonderen Wohnformen	230		219

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-5.736,72
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-325.300,00	-353.750,00	-400.631,04
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	-7.786,00	-453,00	-1.230,03
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-333.086,00**	**-354.203,00**	**-407.597,79**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	624.966,00	600.620,00	546.340,73
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	229.169,00	184.793,00	142.953,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.500,00	15.500,00	12.196,28
14	66	Abschreibungen		163,00	24.720,52
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	8.821.166,00	8.297.300,00	8.112.196,24
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**9.690.801,00**	**9.098.376,00**	**8.838.407,58**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**9.357.715,00**	**8.744.173,00**	**8.430.809,79**
21	56, 57	Finanzerträge	-8.390,00	-8.920,00	-9.451,88
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-8.390,00**	**-8.920,00**	**-9.451,88**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**9.349.325,00**	**8.735.253,00**	**8.421.357,91**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	80.000,00	80.000,00	8.633,89
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**80.000,00**	**80.000,00**	**8.633,89**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**9.429.325,00**	**8.815.253,00**	**8.429.991,80**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	54.062,00	65.705,00	53.038,63
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**54.062,00**	**65.705,00**	**53.038,63**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**9.483.387,00**	**8.880.958,00**	**8.483.030,43**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 06

Die Anpassung erfolgt aufgrund der Ertragsentwicklung der letzten drei Jahre . Kürzung um 20 v.H. aufgrund der Einarbeitung neuer Mitarbeiter.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Die Transferaufwendungen steigen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen. Wobei der Großteil der Aufwendungen innerhalb von Einrichtungen veranschlagt ist. Die Anpassung erfolgte aufgrund der durchschnittlichen Aufwandsentwicklung im 1. Halbjahr 2025, sowie aufgrund steigendem Antragsaufkommen und Pflegesatzanpassungen.

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 Investkostenerhöngen vom Regierungspräsidium für die Vorjahre.

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	050	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt	050030	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	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	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.
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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0500301 Hilfe zur Pflege außerhalb von Einrichtungen			
Anzahl der Leistungsberechtigten mit Pflege-Geldleistungen am 31.12.	60	55	5
Anzahl der Leistungsberechtigten mit Pflege-Sachleistungen am 31.12.	40	45	34
0500302 Hilfe zur Pflege innerhalb von Einrichtungen			
Anzahl der Leistungsberechtigten am 31.12. mit Pflegegrad 2	135	150	120
Anzahl der Leistungsberechtigten am 31.12. mit Pflegegrad 3	225	285	215
Anzahl der Leistungsberechtigten am 31.12. mit Pflegegrad 4	185	235	182
Anzahl der Leistungsberechtigten am 31.12. mit Pflegegrad 5	80	130	68

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-155,43
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			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-5.930,38
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			**-6.085,81**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	109.754,00	110.480,00	115.453,26
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	7.179,00	7.700,00	7.227,55
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450,00	450,00	434,30
14	66	Abschreibungen		24,00	276,87
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	100.000,00	100.000,00	125.077,97
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.560.000,00	2.255.000,00	2.541.641,43
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.777.383,00**	**2.473.654,00**	**2.790.111,38**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.777.383,00**	**2.473.654,00**	**2.784.025,57**
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)**	**2.777.383,00**	**2.473.654,00**	**2.784.025,57**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	25.000,00	25.000,00	10.401,12
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**25.000,00**	**25.000,00**	**10.401,12**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.802.383,00**	**2.498.654,00**	**2.794.426,69**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	46.285,00	34.575,00	44.799,51
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**46.285,00**	**34.575,00**	**44.799,51**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.848.668,00**	**2.533.229,00**	**2.839.226,20**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

Sonstige Erstattungen an die gesetzliche Sozialversicherung.

Erläuterungen zu Nr. 17

Die Ansätze werden auf der Grundlage des Stands 2024 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.).

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 26

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

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. Antragssteller 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	Empfänger von Leistungen nach dem Dritten bis Neunten Kapitel des Zwölften Sozialgesetzbuches (SGB XII) aus dem Landkreis Waldeck-Frankenberg, die nicht krankenversichert sind
Ziele	Übernahme der Krankenbehandlung von nicht Versicherungspflichtigen 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** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0500501 Hilfe bei Krankheit			
Anzahl der Leistungsberechtigten, die am 31.12. gemäß § 264 SGB V bei einer gesetzlichen Krankenversicherung angemeldet sind			
außerhalb von Einrichtungen	375	325	352
innerhalb von Einrichtungen	30	25	28

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-10.196,37
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**	**-10.196,37**
		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			5,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	119.000,00	119.000,00	84.220,27
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**119.000,00**	**119.000,00**	**84.225,27**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**115.500,00**	**115.500,00**	**74.028,90**
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)**	**115.500,00**	**115.500,00**	**74.028,90**
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.056,62
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-4.056,62**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**115.500,00**	**115.500,00**	**69.972,28**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	130,00	165,00	134,74
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**130,00**	**165,00**	**134,74**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**115.630,00**	**115.665,00**	**70.107,02**

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	050	Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII
Produkt	050060	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

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

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.
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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0500601 Überwindung besonderer sozialer Schwierigkeiten (§§ 67 bis 69 SGB XII)			
Anzahl der Leistungsberechtigten im Jahr	nicht planbar	nicht planbar	1
0500602 Andere Lebenslagen (§§ 70 bis 74 SGB XII)			
Anzahl Teilnehmer/-innen an der Altenerholung im Jahr	60 Personen	60 Personen	56 Personen
Anzahl Bestattungsfälle im Jahr	nicht planbar	nicht planbar	nicht planbar

Teilfinanzhaushalt 050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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	-200.000,00	-200.000,00			-400.000,00	-200.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-200.000,00	-200.000,00			-400.000,00	-200.000,00
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	**-200.000,00**	**-200.000,00**			**-2.175.000,00**	**-1.975.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-111.250,00**	**-200.000,00**	**88.750,00**	**88.750,00**	**-2.175.000,00**	**-1.975.000,00**

Investitionen 050 Grundversorgung und Hilfen nach SGB XII

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
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
041-SWBAU Projekt "sozialer Wohnungsbau"	200.000	200.000	0	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000	-200.000	0	0,00
Gesamtsumme	**111.250**	**200.000**	**-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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.347.192,00	-2.304.100,00	-2.356.372,74
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-15.477.132,00	-15.506.800,00	-14.293.809,41
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	-48.633,00	-34.360,00	-487.886,03
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-17.872.957,00**	**-17.845.260,00**	**-17.138.068,18**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.308.985,00	2.159.550,00	1.993.804,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	307.232,00	421.653,00	317.533,27
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.600,00	16.600,00	7.496,14
14	66	Abschreibungen			13,87
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.738.000,00	1.688.000,00	1.681.704,62
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	24.712.500,00	24.891.250,00	22.564.776,14
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**29.083.317,00**	**29.177.053,00**	**26.565.328,68**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**11.210.360,00**	**11.331.793,00**	**9.427.260,50**
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)**	**11.210.360,00**	**11.331.793,00**	**9.427.260,50**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			388,80
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**388,80**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**11.210.360,00**	**11.331.793,00**	**9.427.649,30**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	373.105,00	213.012,00	320.004,63
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**373.105,00**	**213.012,00**	**320.004,63**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**11.583.465,00**	**11.544.805,00**	**9.747.653,93**

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.347.192,00	-2.304.100,00	-2.356.372,74
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-15.477.132,00	-15.506.800,00	-14.293.809,41
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	-48.633,00	-34.360,00	-487.886,03
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-17.872.957,00**	**-17.845.260,00**	**-17.138.068,18**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.308.985,00	2.159.550,00	1.993.804,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	307.232,00	421.653,00	317.533,27
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.600,00	16.600,00	7.496,14
14	66	Abschreibungen			13,87
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.738.000,00	1.688.000,00	1.681.704,62
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	24.712.500,00	24.891.250,00	22.564.776,14
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**29.083.317,00**	**29.177.053,00**	**26.565.328,68**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**11.210.360,00**	**11.331.793,00**	**9.427.260,50**
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)**	**11.210.360,00**	**11.331.793,00**	**9.427.260,50**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			388,80
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**388,80**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**11.210.360,00**	**11.331.793,00**	**9.427.649,30**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	373.105,00	213.012,00	320.004,63
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**373.105,00**	**213.012,00**	**320.004,63**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**11.583.465,00**	**11.544.805,00**	**9.747.653,93**

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.

Erläuterungen zu Nr. 06

Die Bundesbeteiligung an den Leistungen für Unterkunft und Heizung beträgt nach der Bundesbeteiligungs-Festlegungsverordnung, in der Fassung vom 18.07.2025, 62,8 v.H. der Aufwendungen. Die Aufwendungen für Bildung und Teilhabe werden zu 100 v.H. erstattet.

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- der Verwaltungskostenanteil des Jobcenters liegt bei 15,2 v.H. der Gesamtverwaltungskosten. Hier wird von einer geringen Steigerung ausgegangen.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Der Ansatz basiert auf der Prognose 2025 und berücksichtigt zudem eine Anpassung aufgrund von Fallzahlensteigerungen (6%). Dazu kommt eine Fallzahlenminderung von 2,5 % aufgrund des erwarteten Rechtskreiswechsels der ukrainischen Leistungsempfänger ins AsylbLG.

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	051	Bürgergeld, Grundsicherung für Arbeitsuchende nach SGB II
Produkt	051010	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	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	Die Grundsicherung für Arbeitsuchende soll die Eigenverantwortung der erwerbsfähigen Leistungsberechtigten stärken und dazu beitragen, dass sie ihren Lebensunterhalt unabhängig von der Grund-sicherung aus eigenen Mitteln und Kräften bestreiten können. 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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0510101 Sicherung der Kosten der Unterkunft gemäß § 22 SGB II			
Anzahl Leistungsberechtigte Männer	nicht planbar	nicht planbar	3799
Anzahl Leistungsberechtigte Frauen	nicht planbar	nicht planbar	3718
Anzahl Leistungsberechtigte Deutsche	nicht planbar	nicht planbar	3221
Anzahl Leistungsberechtigte Ausländer	nicht planbar	nicht planbar	4296
Anzahl Leistungsberechtigte 55 Jahre und älter	nicht planbar	nicht planbar	894
0510102 Kommunale Eingliederungsleistungen nach § 16a SGB II			
Zugänge an Förderfällen bzw. Teilnahmen			
Insgesamt	nicht planbar	nicht planbar	115
Schuldnerberatung	nicht planbar	nicht planbar	84
Psycho-soziale Betreuung	nicht planbar	nicht planbar	21
Suchtberatung	nicht planbar	nicht planbar	10

Produktgruppe

Teilhaushalt 052

Hilfen für Migranten

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 052 Hilfen für Migranten

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.006.860,00	-3.838.740,00	-4.699.629,64
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-82.000,00	-150.000,00	-81.559,03
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-14.536.152,00	-13.475.800,00	-16.585.602,79
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen			-25.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-31.526,00	-89.216,00	-55.821,81
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-18.656.538,00**	**-17.553.756,00**	**-21.447.613,27**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.801.125,00	4.575.045,00	3.529.162,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	385.312,00	422.605,00	273.138,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.050,00	51.050,00	47.843,40
14	66	Abschreibungen	131.182,00	130.026,00	242.768,67
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	20.000,00	20.000,00	8.077,30
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	19.933.904,00	21.034.953,00	20.552.760,10
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**25.327.573,00**	**26.233.679,00**	**24.653.750,34**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**6.671.035,00**	**8.679.923,00**	**3.206.137,07**
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)**	**6.671.035,00**	**8.679.923,00**	**3.206.137,07**
25	59	Außerordentliche Erträge			-3.649,70
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	60.000,00	60.000,00	16.334,83
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**60.000,00**	**60.000,00**	**12.685,13**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**6.731.035,00**	**8.739.923,00**	**3.218.822,20**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	421.386,00	596.638,00	364.304,24
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**421.386,00**	**596.638,00**	**364.304,24**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**7.152.421,00**	**9.336.561,00**	**3.583.126,44**

Teilergebnishaushalt Produkt 052010 Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.006.860,00	-3.838.740,00	-4.699.629,64
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-14.892,37
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-14.536.152,00	-13.475.800,00	-16.585.602,79
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	-31.526,00	-86.286,00	-55.821,81
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-18.574.538,00**	**-17.400.826,00**	**-21.355.946,61**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.525.441,00	4.312.700,00	3.341.459,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	355.177,00	386.582,00	261.254,44
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.000,00	48.000,00	45.624,34
14	66	Abschreibungen	130.647,00	129.901,00	242.473,63
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000,00	15.000,00	
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	19.803.904,00	20.867.953,00	20.446.639,97
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**24.883.169,00**	**25.760.136,00**	**24.337.451,76**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**6.308.631,00**	**8.359.310,00**	**2.981.505,15**
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)**	**6.308.631,00**	**8.359.310,00**	**2.981.505,15**
25	59	Außerordentliche Erträge			-3.649,70
26	79	Außerordentliche Aufwendungen	60.000,00	60.000,00	16.334,83
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**	**60.000,00**	**60.000,00**	**12.685,13**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**6.368.631,00**	**8.419.310,00**	**2.994.190,28**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	421.252,00	579.065,00	363.949,81
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**421.252,00**	**579.065,00**	**363.949,81**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.789.883,00**	**8.998.375,00**	**3.358.140,09**

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).
Die Aufwendungen sind unter Nr. 17 für die Vereinbarungswohnungen und für die Gemeinschaftsunterkünfte enthalten.

Erläuterungen zu Nr. 06

- Zuweisung des Landes für die Leistungsbezieher/innen nach § 2 und 3 AsylbLG.

Teilergebnishaushalt Produkt 052010 Hilfen für ausländische Flüchtlinge und Migranten

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Die Kalkulation erfolgte auf der Grundlage der Pauschale von mtl. 992 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.

Aufgrund der aktuellen Entwicklung verbunden mit dem erwarteten Rechtskreiswechsel der ukrainischen Leistungsempfänger/innen vom SGB II ins AsylbLG steigen die Erträge im Vergleich zum Vorjahr an (siehe hierzu auch Nr. 17).

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).
- Unterbringungskosten außerhalb von Gemeinschaftsunterkünften
- Asylleistungen nach § 2 und § 3 AsylbLG

Aufgrund der aktuellen Entwicklung in 2025 mit sinkenden Fallzahlen wird mit weniger Hilfeempfängern als 2026 kalkuliert. Durch den Rechtskreiswechsel der ukrainischen Leistungsempfänger/innen vom SGB II ins AsylbLG kommen jedoch wieder mehr Hilfeempfängerin den erwarteten Rechtskreis AsylbLG, sodass die Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahr nur um rund 1. Mio. Euro reduzieren (siehe hierzu auch Nr. 06).

Erläuterungen zu Nr. 26

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

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	Asylbewerber, abgelehnte Asylbewerber und andere Ausländer, die nach § 1 AsylbLG leistungsberechtigt sind, anerkannte ausländische Flüchtlinge
Ziele	Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes, Sicherstellung notwendiger Betreuung und Förderung der Integration (Flüchtlingssozialarbeit)
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** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0520102 - Hilfen für Asylbewerber innerhalb von Einrichtungen** *Neben den Leistungsberechtigten nach dem AsylbLG erhalten auch Leistungsberechtigte nach dem SGB II bzw. SGB XII psychosoziale Betreuung* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0520102 Asyl-Betreuungsfälle			
Gesamtzahl Leistungsberechtigter nach AsylbLG	1.070	1.240	817
Gesamtzahl Asyl-Betreuungsfälle	1.550	2.470	1.733

Teilergebnishaushalt Produkt 052020 Fachstelle Migration und Integration

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-82.000,00	-150.000,00	-66.666,66
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			-25.000,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge		-2.930,00	
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-82.000,00**	**-152.930,00**	**-91.666,66**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	275.684,00	262.345,00	187.703,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	30.135,00	36.023,00	11.883,91
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.050,00	3.050,00	2.219,06
14	66	Abschreibungen	535,00	125,00	295,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	5.000,00	5.000,00	8.077,30
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	130.000,00	167.000,00	106.120,13
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**444.404,00**	**473.543,00**	**316.298,58**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**362.404,00**	**320.613,00**	**224.631,92**
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)**	**362.404,00**	**320.613,00**	**224.631,92**
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)**	**362.404,00**	**320.613,00**	**224.631,92**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	134,00	17.573,00	354,43
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**134,00**	**17.573,00**	**354,43**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**362.538,00**	**338.186,00**	**224.986,35**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

Mittel aus dem AQB.

Erläuterungen zu Nr. 15

Förderung des Projekt Wirtschaft integriert (Berufsförderwerk des Handwerks Waldeck-Frankenberg) .

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.

Die Reduzierung ist auf den Wegfall der Projektstelle "WIR" zurückzuführen.

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
Zielgruppen	Politische Gremien, Verwaltungsmitarbeiter/-innen Asylbewerber, Flüchtlinge, Geduldete, Familiennachzügler, Spätaussiedler, EU-Ausländer, Menschen mit Migrationshintergrund, Ehrenamtliche, Institutionen der Flüchtlingsarbeit, Kommunale Verwaltungen, Bevölkerung im Landkreis Waldeck-Frankenberg, allgemeine Öffentlichkeit, Arbeitgeber
Ziele	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. 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.

Teilfinanzhaushalt 052 Hilfen für Migranten

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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				-2.972.627,14	-1.900.000,00	-1.900.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen				-588.083,35	-1.733.000,00	-1.733.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen				-500.000,00	-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				**-3.560.710,49**	**-3.633.000,00**	**-3.633.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-3.560.710,49**	**-3.633.000,00**	**-3.633.000,00**

Investitionen Produktgruppe 052 Hilfen für Migranten

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
064-400-01 Gemeinschaftsunterk.f.geflüchtete Menschen	0	0	0	1.877.134,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.789.051,15
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-88.083,35
064-400-02 Gemeinschaftsunterkunft	0	0	0	1.683.575,99
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.183.575,99
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-500.000,00
Gesamtsumme	**0**	**0**	**0**	**3.560.710,49**

Produktgruppe

Teilhaushalt **053**

Soziale Einrichtungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 053 Soziale Einrichtungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100,00	-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	-2.500,00	-500,00	-5.031,60
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.600,00**	**-2.500,00**	**-5.031,60**
		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	13.200,00	12.400,00	5.084,93
14	66	Abschreibungen	30.078,00	30.077,00	29.731,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	162.640,00	162.640,00	152.640,00
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)**	**205.918,00**	**205.117,00**	**187.456,36**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**203.318,00**	**202.617,00**	**182.424,76**
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)**	**203.318,00**	**202.617,00**	**182.424,76**
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)**	**203.318,00**	**202.617,00**	**182.424,76**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	80,00	58,00	99,59
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**80,00**	**58,00**	**99,59**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**203.398,00**	**202.675,00**	**182.524,35**

Teilergebnishaushalt Produkt 053010 Soziale Einrichtungen (Frauenhaus)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100,00	-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	-2.500,00	-500,00	-5.031,60
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.600,00**	**-2.500,00**	**-5.031,60**
		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	13.200,00	12.400,00	5.084,93
14	66	Abschreibungen	30.078,00	30.077,00	29.731,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	162.640,00	162.640,00	152.640,00
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)**	**205.918,00**	**205.117,00**	**187.456,36**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**203.318,00**	**202.617,00**	**182.424,76**
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)**	**203.318,00**	**202.617,00**	**182.424,76**
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)**	**203.318,00**	**202.617,00**	**182.424,76**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	80,00	58,00	99,59
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**80,00**	**58,00**	**99,59**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**203.398,00**	**202.675,00**	**182.524,35**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuschuss an den Verein "Frauen helfen Frauen" für das Projekt Fachberatungsstelle LautStark: 40.000 Euro.
- Betriebskostenzuschuss für das Frauenhaus: 100.000 Euro.
- Modellprojekt Frauen und Mädchen in besonderen Lagen: 22.640 Euro.

Produktbeschreibung Produkt 053010 Soziale Einrichtungen (Frauenhaus)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	053	Soziale Einrichtungen
Produkt	053010	Soziale Einrichtungen (Frauenhaus)

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Frauenbüro, Frauenbeauftragte
Kurzbeschreibung	Unterstützung des Frauenhauses; Gewährung eines Betriebskostenzuschusses für das Frauenhaus; Zuschuss für die Frauenberatungsstelle und das Modellprojekt "Frauen und Mädchen in besonderen Lagen" (Interventionsstelle)
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Bürgerinnen und Bürger; insbesondere Frauen und Mädchen
Ziele	Ziele, abstrakt: Im geschützten Rahmen wird den Frauen und ihren Kindern Unterstützung bei der Bewältigung der momentanen Situation, bei der Aufarbeitung des Erlebten und bei der Neuorientierung hin zu einem gewaltfreien Leben gegeben. Ziele, konkret: Das Frauenhaus bietet anonyme Beratung und Begleitung sowie eine geschützte und sichere Unterkunft. - Schutz für Frauen und deren Kinder, die von häuslicher Gewalt betroffen sind - Frauen und deren Kinder stützen und stabilisieren - Selbstbestimmung und Eigenständigkeit fördern - neue Lebensperspektiven gemeinsam erarbeiten
Leistungen	**0530101 - Unterstützung des Frauenhauses** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0530101 Unterstützung des Frauenhauses			
Anzahl an jährlichen Unterbringungen	55	55	66

Teilfinanzhaushalt 053 Soziale Einrichtungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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				-2.286,59	-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				**-2.286,59**	**-120.000,00**	**-120.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)				**-2.286,59**	**-120.000,00**	**-120.000,00**

Investitionen 053 Soziale Einrichtungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
064-360-01 Frauenhaus B. Wild. - Anlage von Parkplätzen	0	0	0	2.286,59
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.286,59
Gesamtsumme	**0**	**0**	**0**	**2.286,59**

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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-668.239,00	-732.392,00	-758.195,99
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.013,00	-4.606,00	-253,28
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-671.252,00**	**-736.998,00**	**-758.449,27**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	91.686,00	95.830,00	52.366,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.761,00	44.560,00	34.750,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420,00	420,00	94,52
14	66	Abschreibungen	420,00	420,00	419,80
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	668.239,00	732.392,00	752.386,30
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)**	**793.526,00**	**873.622,00**	**840.017,43**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**122.274,00**	**136.624,00**	**81.568,16**
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)**	**122.274,00**	**136.624,00**	**81.568,16**
25	59	Außerordentliche Erträge			-233,80
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-233,80**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**122.274,00**	**136.624,00**	**81.334,36**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.346,00	6.932,00	5.284,24
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**7.346,00**	**6.932,00**	**5.284,24**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**129.620,00**	**143.556,00**	**86.618,60**

Teilergebnishaushalt Produkt 055010 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-668.239,00	-732.392,00	-758.195,99
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-3.013,00	-4.606,00	-253,28
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-671.252,00**	**-736.998,00**	**-758.449,27**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	91.686,00	95.830,00	52.366,71
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.761,00	44.560,00	34.750,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	420,00	420,00	94,52
14	66	Abschreibungen	420,00	420,00	419,80
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	668.239,00	732.392,00	752.386,30
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)**	**793.526,00**	**873.622,00**	**840.017,43**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**122.274,00**	**136.624,00**	**81.568,16**
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)**	**122.274,00**	**136.624,00**	**81.568,16**
25	59	Außerordentliche Erträge			-233,80
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-233,80**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**122.274,00**	**136.624,00**	**81.334,36**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	7.346,00	6.932,00	5.284,24
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**7.346,00**	**6.932,00**	**5.284,24**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**129.620,00**	**143.556,00**	**86.618,60**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuschüsse für Förderung sozialer Hilfen durch das Land Hessen
Ertrag = Aufwand (siehe auch Nr. 15). Für 2026 hat uns das HMSI, die Mittel noch nichtmitgeteilt., daher wurde für die Ansatzbildung der Zuwendungsbescheid 2025 herangezogen.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuschüsse für die Förderung sozialer Hilfen (siehe Nr. 07). Für 2026 hat uns das HMSI, die Mittel noch nicht mitgeteilt., daher wurde für die Ansatzbildung der Zuwendungsbescheid 2025 herangezogen.

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
Zielgruppen	Träger der Wohlfahrtspflege im Landkreis Waldeck-Frankenberg
Ziele	Weiterleitung der kommunalisierten Landesmittel sowie Gewährung von Kreiszuschüssen an freie Träger Unterstützung der Wohlfahrtspflege im Landkreis Waldeck-Frankenberg
Rechtsgrundlagen	Rahmenvereinbarung über die Kommunalisierung der Förderung sozialer Hilfen in Hessen

Produktgruppe

Teilhaushalt 056

Unterhaltsvorschussleistungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 056 Unterhaltsvorschussleistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250,00	-250,00	-1.585,50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-7.348,26
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-6.700.000,00	-6.800.000,00	-6.813.107,05
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	-7.152,00	-5.052,00	-229.283,24
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.707.402,00**	**-6.805.302,00**	**-7.051.324,05**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	835.221,00	847.620,00	733.322,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.370,00	112.986,00	98.616,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.300,00	8.300,00	4.806,76
14	66	Abschreibungen		30.816,00	259.158,24
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	8.260.000,00	8.330.000,00	7.547.304,68
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**9.199.891,00**	**9.329.722,00**	**8.643.209,18**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.492.489,00**	**2.524.420,00**	**1.591.885,13**
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)**	**2.492.489,00**	**2.524.420,00**	**1.591.885,13**
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.355,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,01
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-4.354,99**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.492.489,00**	**2.524.420,00**	**1.587.530,14**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	240.243,00	208.187,00	205.965,61
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**240.243,00**	**208.187,00**	**205.965,61**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.732.732,00**	**2.732.607,00**	**1.793.495,75**

Teilergebnishaushalt Produkt 056010 Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250,00	-250,00	-1.585,50
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-7.348,26
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-6.700.000,00	-6.800.000,00	-6.813.107,05
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	-7.152,00	-5.052,00	-229.283,24
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-6.707.402,00**	**-6.805.302,00**	**-7.051.324,05**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	835.221,00	847.620,00	733.322,69
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.370,00	112.986,00	98.616,81
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.300,00	8.300,00	4.806,76
14	66	Abschreibungen		30.816,00	259.158,24
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	8.260.000,00	8.330.000,00	7.547.304,68
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**9.199.891,00**	**9.329.722,00**	**8.643.209,18**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.492.489,00**	**2.524.420,00**	**1.591.885,13**
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)**	**2.492.489,00**	**2.524.420,00**	**1.591.885,13**
25	59	Außerordentliche Erträge			-4.355,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,01
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-4.354,99**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**2.492.489,00**	**2.524.420,00**	**1.587.530,14**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	240.243,00	208.187,00	205.965,61
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**240.243,00**	**208.187,00**	**205.965,61**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.732.732,00**	**2.732.607,00**	**1.793.495,75**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 06

- Kostenerstattung des Landes Hessen (4.900.000 Euro)
70 % der neu zu erwartenden Ausgaben in 2026 werden zu 40 v.H. durch den Bund und zu 30 v.H. durch das Land Hessen erstattet.
- Erstattungen nach § 7 UVG aus Einnahmen von familienfernen Elternteilen (1.800.000 Euro)
70% der Erstattungen müssen unter Nr. 17 an das Land Hessen weitergegeben werden.

Erläuterungen zu Nr. 17

Teilergebnishaushalt Produkt 056010 Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Leistungen an Berechtigte nach UVG (7.000.000 Euro).
-Weiterleitung von 70 % der Erstattungen nach § 7 UVG aus Einnahmen von familienfernen Elternteilen (1.260.000 Euro) an das Land Hessen.

Produktbeschreibung Produkt 056010 Gewährung von Leistungen nach dem Unterhaltsvorschussgesetz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	056	Unterhaltsvorschussleistungen
Produkt	056010	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 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0560101 Leistungsgewährung			
Laufende Fälle im Landkreis - durchschnittlich -	1.760	1.650	1.663
Rückgriffsfälle nach § 7 UVG	1.110	1.300	1.043
Rückholquote	16 %	17 %	20.56 %

Produktgruppe

Teilhaushalt **057**

Betreuungsleistungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 057 Betreuungsleistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-1.000,00	-1.840,00
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	-106.100,00	-106.044,00	-196.645,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.413,00	-4.113,00	-204.148,68
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-112.013,00**	**-111.157,00**	**-402.633,68**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	604.419,00	483.605,00	444.832,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	68.891,00	104.405,00	62.793,38
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.500,00	10.000,00	4.105,02
14	66	Abschreibungen			267,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	121.100,00	121.044,00	211.643,93
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)**	**803.910,00**	**719.054,00**	**723.641,80**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**691.897,00**	**607.897,00**	**321.008,12**
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)**	**691.897,00**	**607.897,00**	**321.008,12**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**1,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**691.897,00**	**607.897,00**	**321.009,12**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	66.627,00	65.373,00	56.866,22
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**66.627,00**	**65.373,00**	**56.866,22**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**758.524,00**	**673.270,00**	**377.875,34**

Teilergebnishaushalt Produkt 057010 Betreuungsleistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.500,00	-1.000,00	-1.840,00
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	-106.100,00	-106.044,00	-196.645,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-4.413,00	-4.113,00	-204.148,68
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-112.013,00**	**-111.157,00**	**-402.633,68**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	604.419,00	483.605,00	444.832,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	68.891,00	104.405,00	62.793,38
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.500,00	10.000,00	4.105,02
14	66	Abschreibungen			267,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	121.100,00	121.044,00	211.643,93
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)**	**803.910,00**	**719.054,00**	**723.641,80**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**691.897,00**	**607.897,00**	**321.008,12**
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)**	**691.897,00**	**607.897,00**	**321.008,12**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**1,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**691.897,00**	**607.897,00**	**321.009,12**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	66.627,00	65.373,00	56.866,22
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**66.627,00**	**65.373,00**	**56.866,22**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**758.524,00**	**673.270,00**	**377.875,34**

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).

Produktbeschreibung Produkt 057010 Betreuungsleistungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	057	Betreuungsleistungen
Produkt	057010	Betreuungsleistungen

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Gesundheit
Kurzbeschreibung	Beratung und Unterstützung für Erwachsene nach dem Betreuungsgesetz; Gewährung von Zuschüssen an Betreuungsvereine im Landkreis Waldeck-Frankenberg
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Erwachsene, die aufgrund einer psychischen Krankheit oder einer körperlichen, geistigen oder seelischen Behinderung ihre Angelegenheiten ganz oder teilweise nicht besorgen können; Betreuungsvereine im Landkreis Waldeck-Frankenberg, Amtsgericht, ehrenamtliche Betreuer, Berufsbetreuer
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung der Betreuung betroffener Bürgerinnen und Bürger im Landkreis Waldeck-Frankenberg Ziele, konkret: Wahrnehmung diverser behördlicher Aufgaben im Zusammenhang mit der Betreuung Volljähriger zur Zufriedenheit aller Beteiligten Information zur rechtlichen Betreuung, Einleitung und Begleitung von Betreuungen, Vermeidung von Betreuungen durch andere Maßnahmen
Rechtsgrundlagen	Betreuungsgsesetz, BGB
Leistungen	**057101 - Betreuungsstelle** *Beratung von Bürgerinnen und Bürgern zur rechtlichen Betreuung nach dem Betreuungsgesetz, zum Betreuungsverfahren, zu Vorsorgevollmachten und Betreuungsverfügungen. Unterstützung von Betreuern bei der Wahrnehmung ihrer Aufgaben.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
057101 Betreuungsstelle			
Gesamtzahl der Betreuungsverfahren Ende des Jahres (bei Gericht)	4.800	4.700	5.027
Anzahl der im Jahr neu eingerichteten Betreuungsverfahren	1.450	1.300	1.466
Anzahl der abgegebenen Berichte und Stellungnahmen an Gerichte	850	1.300	744
Anzahl der Unterbringungen und Vorführungen	15	20	7
Anzahl der Vorsorgevollmachten und Patientenverfügungen	60	20	17
Anzahl durchgeführter Öffentlichkeitsveranstaltungen	4	4	6

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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.286,00	-17.286,00	-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	-990.000,00	-908.000,00	-1.003.895,73
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-692.710,00	-669.528,00	-1.027.368,90
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-28.476,00	-28.892,00	-217.109,54
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.728.472,00**	**-1.623.706,00**	**-2.265.660,05**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.555.363,00	1.523.930,00	1.410.288,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	169.329,00	214.753,00	196.877,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.475,00	68.348,00	67.469,02
14	66	Abschreibungen	634,00	2.537,00	4.434,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	870.210,00	830.540,00	1.067.926,87
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	937.500,00	890.000,00	872.822,18
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**3.604.511,00**	**3.530.108,00**	**3.619.818,86**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.876.039,00**	**1.906.402,00**	**1.354.158,81**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			1.814,92
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			**1.814,92**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.876.039,00**	**1.906.402,00**	**1.355.973,73**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			93.849,69
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**93.849,69**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.876.039,00**	**1.906.402,00**	**1.449.823,42**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-23.262,00	-20.457,17
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	209.883,00	223.856,00	204.198,35
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**209.883,00**	**200.594,00**	**183.741,18**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.085.922,00**	**2.106.996,00**	**1.633.564,60**

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-17.286,00	-17.286,00	-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	-990.000,00	-908.000,00	-1.003.895,73
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-692.710,00	-669.528,00	-1.027.368,90
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-28.476,00	-28.892,00	-216.976,54
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.728.472,00**	**-1.623.706,00**	**-2.265.527,05**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.555.363,00	1.523.930,00	1.410.288,52
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	169.329,00	214.753,00	196.877,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.475,00	68.348,00	67.469,02
14	66	Abschreibungen	634,00	2.537,00	4.434,43
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	870.210,00	830.540,00	1.067.926,87
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	937.500,00	890.000,00	872.822,18
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**3.604.511,00**	**3.530.108,00**	**3.619.818,86**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.876.039,00**	**1.906.402,00**	**1.354.291,81**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			1.814,92
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			**1.814,92**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.876.039,00**	**1.906.402,00**	**1.356.106,73**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			184,01
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**184,01**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.876.039,00**	**1.906.402,00**	**1.356.290,74**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen		-23.262,00	-20.457,17
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	209.883,00	223.355,00	204.100,70
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**209.883,00**	**200.093,00**	**183.643,53**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.085.922,00**	**2.106.495,00**	**1.539.934,27**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 06

- Die Erstattungen der Aufwendungen für Bildung und Teilhabe erfolgen zu 100 v.H..

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuweisung des Landes Hessen für das Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget (siehe auch Nr. 15)
  2022 = 12.360 Euro

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

2023 = 59.700 Euro
2024 = 83.900 Euro
2025 = 262.530 Euro
2026 = 274.220 Euro
insges. 692.710 Euro

-Zuweisung des Landes Hessen für das Projekt "Inklusive Modellregion Waldeck-Frankenberg" ist in 2025 ausgelaufen.

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Aufwendungen bei den Lizenzkosten (Plattform AMiGO) werden an das Rechnungsergebnis angepasst. Des Weiteren sind Aufwendungen für die Fortschreibung eines schlüssigen Konzepts in 2026 geplant. Zudem sind die Aufwendungen für die Jugendberufsagentur weggefallen. Diese werden durch den Fachdienst Schulen und Bildung nun wahrgenommen.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Die Ausbildungs- und Qualifizierungsbudgets laufen über mehrere Haushaltsjahre. Die Ansätze setzen sich aus den folgenden Jahresbeträgen zusammen:
2022 = 12.360 Euro
2023 = 59.700 Euro
2024 = 83.900 Euro
2025 = 262.530 Euro
2026 = 274.220 Euro
insges. 692.710 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 an das Rechnungsergebnis angepasst. Die Erstattungen für Bildung und Teilhabe erfolgen zu 100 v.H (siehe hierzu Nr. 06).

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	Anspruchsberechtigte Mieter und Wohnungseigentümer im Landkreis Waldeck-Frankenberg; Pflegebedürftige und ihre Angehörigen, Pflegende, 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	siehe Leistungen
Rechtsgrundlagen	Wohngeldgesetz (WoGG), Wohngeldverordnung, Elftes Buch Sozialgesetzbuch (SGB XI), Opferentschädigungsgesetz (OEG)
Leistungen	**0590101 Gewährung von Wohngeld** *Gewährung von Wohngeld für Mieter und Wohneigentümer mit unzureichendem Einkommen zur Deckung der Unterkunftskosten. Die Gewährung von Wohngeld ist eine Weisungsaufgabe. Die Zahlung der bewilligenten Leistungen nach dem WoGG erfolgt aus Bundesmitteln; der Landkreis trägt die Personal- und Sachkosten.* *Leistungscharakter: Weisungsaufgabe* **0590102 Pflegestützpunkt** *Im Pflegestützpunkt soll Pflegebedürftigen, ihren Angehörigen, Pflegenden, Behinderten sowie von Pflege-bedürftigkeit 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. *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* **0590104 Förderung von Beschäftigungs- und Qualifizierungsinitiativen** *Das Ausbildungsbudget soll benachteiligten Personen in Hessen den Einstieg bzw. Wiedereinstieg ins Berufsleben erleichtern.* *Leistungscharakter:* **0590105 Gewährung von Leistungen für Bildung und Teilhabe gemäß § 6b Bundeskindergeldgesetz (BKGG)** *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), mehrtagige Klassenfahrten, Schülerbeförderung, Schulbedarf, Mittagsverpflegung in der Schule, Kita oder Tagespflege, soziale und kulturelle Teilhabe.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0590106 Gewährung von Krankenhilfe nach § 276 Lastenausgleichsgesetz** *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.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0590105 Gewährung von Leistungen für Bildung und Teilhabe gemäß § 6b Bundeskindergeldgesetz (BKGG)	.	.	.
Anzahl der Leistungsberechtigten	1.725	1.700	1.668

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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			-133,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**			**-133,00**
		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			
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)**			**-133,00**
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)**			**-133,00**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			93.665,68
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**93.665,68**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**			**93.532,68**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen		501,00	97,65
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**		**501,00**	**97,65**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**		**501,00**	**93.630,33**

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

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-3.500,00	-3.610,54
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-8.566,31
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-400.000,00	-380.000,00	-403.559,62
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-611.000,00	-593.000,00	-597.976,82
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.652,00	-7.052,00	-16.576,63
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.019.652,00**	**-983.552,00**	**-1.030.289,92**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	432.933,00	432.085,00	402.495,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	75.074,00	88.030,00	88.995,64
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.900,00	24.500,00	23.526,97
14	66	Abschreibungen		1.169,00	3.020,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.454.000,00	2.404.000,00	2.175.515,79
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.970.907,00**	**2.949.784,00**	**2.693.554,20**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.951.255,00**	**1.966.232,00**	**1.663.264,28**
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)**	**1.951.255,00**	**1.966.232,00**	**1.663.264,28**
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)**	**1.951.255,00**	**1.966.232,00**	**1.663.264,28**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	105.217,00	86.617,00	86.079,90
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**105.217,00**	**86.617,00**	**86.079,90**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.056.472,00**	**2.052.849,00**	**1.749.344,18**

Teilergebnishaushalt Produkt 061010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-3.500,00	-3.610,54
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-8.566,31
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-400.000,00	-380.000,00	-403.559,62
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-611.000,00	-593.000,00	-597.976,82
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-8.652,00	-7.052,00	-16.576,63
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.019.652,00**	**-983.552,00**	**-1.030.289,92**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	432.933,00	432.085,00	402.495,34
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	75.074,00	88.030,00	88.995,64
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.900,00	24.500,00	23.526,97
14	66	Abschreibungen		1.169,00	3.020,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.454.000,00	2.404.000,00	2.175.515,79
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.970.907,00**	**2.949.784,00**	**2.693.554,20**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.951.255,00**	**1.966.232,00**	**1.663.264,28**
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)**	**1.951.255,00**	**1.966.232,00**	**1.663.264,28**
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)**	**1.951.255,00**	**1.966.232,00**	**1.663.264,28**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	105.217,00	86.617,00	86.079,90
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**105.217,00**	**86.617,00**	**86.079,90**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.056.472,00**	**2.052.849,00**	**1.749.344,18**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

- Veranschlagt waren bis 2025 Mieterträge aus Untervermietung des Tagespflegestützpunktes, Der Mietvertrag wurde zum 31.12.2025 vom Mieter gekündigt, so dass in 2026 keine Erträge mehr zu erwarten sind.

Erläuterungen zu Nr. 06

Anpassung an tatsächlichen Bedarf.

Teilergebnishaushalt Produkt 061010 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 07

Anpassung an die beantragten Fördermittel für 2025.

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Aufwendungen für den Tagespflegestützpunkt wurden herausgenommen. Der Mietvertrag wurde zum 31.12.2025 gekündigt.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Anpassung an aktuellen Bedarf.

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 Kindertages-pflegepersonen, 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: Suksessive 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 Jugendhilfe-gesetzbuch (HKJGB), Verordnung zur Neuregelung der Mindestvoraussetzungen in Tageseinrichtungen für Kinder (§ 57 HKJGB)
Leistungen	**0610101 - Kindertagesstättenfachaufsicht und -beratung; Unterstützung selbstorganisierter Förderung** *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.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0610102 - Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen** *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.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0610103 - Förderung von Kindern in Tagespflege** *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.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0610101 Kindertagesstättenfachaufsicht und -beratung; Unterstützung selbstorganisierter Förderung	.	.	.
Regionalbesprechungen (pro Jahr)	8	8	8
Fachtagungen (pro Jahr)	1	4	2
Überprüfung von Einrichtungen (pro Jahr)	100	101	101

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	580	620	576
Erstattungsfälle an Kindergartengebühren (pro Monat) im Kreisteil Waldeck (Korbach)	320	340	319
Erstattungsfälle an Kindergartengebühren (pro Monat) im Kreisteil Frankenberg	260	280	257
0610103 Förderung von Kindern in Tagespflege			
Anhebung des Qualifizierungsumfangs (Erhöhung der Unterrichtseinheiten)	300	300	300
Zahlfälle in der Tagespflege insgesamt	420	420	420
Zahlfälle in der Tagespflege im Kreisteil Waldeck (Korbach)	290	290	296
Zahlfälle in der Tagespflege im Kreisteil Frankenberg	130	130	124

Produktgruppe

Teilhaushalt 062

Jugendarbeit

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 062 Jugendarbeit

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-86.900,00	-81.900,00	-83.426,50
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	-103.000,00	-103.000,00	-121.941,21
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	-370,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-195.711,00**	**-190.711,00**	**-210.348,64**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	338.899,00	309.045,00	273.467,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.196,00	22.000,00	17.469,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.975,00	236.475,00	165.582,81
14	66	Abschreibungen	18.051,00	18.268,00	18.191,22
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000,00	15.000,00	14.964,82
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	122.760,00	122.760,00	115.518,65
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800,00	800,00	255,11
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**745.681,00**	**724.348,00**	**605.448,97**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**549.970,00**	**533.637,00**	**395.100,33**
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)**	**549.970,00**	**533.637,00**	**395.100,33**
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)**	**549.970,00**	**533.637,00**	**395.100,33**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-60,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	55.492,00	582.116,00	418.828,49
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**55.492,00**	**582.116,00**	**418.768,49**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**605.462,00**	**1.115.753,00**	**813.868,82**

Teilergebnishaushalt Produkt 062010 Jugendarbeit

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-86.900,00	-81.900,00	-83.426,50
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	-103.000,00	-103.000,00	-121.941,21
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	-370,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-195.711,00**	**-190.711,00**	**-210.348,64**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	338.899,00	309.045,00	273.467,03
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	22.196,00	22.000,00	17.469,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227.975,00	236.475,00	165.582,81
14	66	Abschreibungen	18.051,00	18.268,00	18.191,22
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	15.000,00	15.000,00	14.964,82
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	122.760,00	122.760,00	115.518,65
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	800,00	800,00	255,11
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**745.681,00**	**724.348,00**	**605.448,97**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**549.970,00**	**533.637,00**	**395.100,33**
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)**	**549.970,00**	**533.637,00**	**395.100,33**
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)**	**549.970,00**	**533.637,00**	**395.100,33**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			-60,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	55.492,00	582.116,00	418.828,49
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**55.492,00**	**582.116,00**	**418.768,49**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**605.462,00**	**1.115.753,00**	**813.868,82**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

Die Erträge steigen durch eine Erhöhung der Teilnehmenden-Beiträge.

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Aufwendungen für die gebäudebezognee Versicherung und für Instandhaltungen wurden an die Rechnungsergebnisse angepasst.

Erläuterungen zu Nr. 30

Teilergebnishaushalt Produkt 062010 Jugendarbeit

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Die Aufwendungen der Schulsozialarbeit werden ab dem Haushalt 2026 komplett in die Schulumlage eingerechnet. Es erfolgt keine Verrechnung der Kosten im Produkt Jugendarbeit.

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 Jugenderholung (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 hinführen. Hierbei werden die besonderen Lebenslagen von Jungen und Mädchen berücksichtigt. 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)

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0620101 Außerschulische Jugendbildung (Jugendbildungswerk)			
Kinder-, Jugend- und Familienbildungsveranstaltungen			
Anzahl Teilnehmende	700	1.500	663
Anzahl Teilnehmendentage	2.000	3.500	1.236
Zufriedenheit		80 %	
0620102 Kinder- und Jugenderholung			
Kinder- und Jugenderholungsmaßnahmen			
Teilnehmende	275	300	247
Teilnehmendentage	1.500	1.500	1.616
Qualifizierung Betreuungskräfte und JULEICA-Schulung:			
Teilnehmende	140	100	90
Teilnehmendentage	220	200	192
0620103 Förderung der Jugendverbände und Jugendgruppen			
1.) Förderung freier Träger gemäß Förderrichtlinie Jugendarbeit			
Förderung Ferienfreizeiten und Ferienspiele:			
Geförderte Teilnehmende	4.000	4.000	4.672

Produktbeschreibung Produkt 062010 Jugendarbeit

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Geförderte Teilnehmendentage	25.000	25.000	23.598
Förderung außerschulische Jugendbildung und Seminare:			
Geförderte Teilnehmende	100	100	42
Geförderte Teilnehmendentage	800	800	126
Förderung Mitarbeiterausbildung und - fortbildung			
Geförderte Teilnehmende	100	100	357
Geförderte Teilnehmendentage	200	200	696
Förderung internationale Jugendbegegnungen			
Geförderte Teilnehmende	50	50	30
Geförderte Teilnehmendentage	200	200	210
Anzahl geförderte Anträge	150	150	91
2.) Förderung durch Fortbildung			
Fortbildungen für Fachkräfte und Ehrenamtliche bei der Jugendarbeit			
Teilnehmende	16	40	14
Teilnehmendentage	16	40	14

Teilfinanzhaushalt 062 Jugendarbeit

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.000,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.150,00	-13.150,00	-916,59
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-225.000,00	-225.000,00	-370.761,81
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-8.799.000,00	-8.269.000,00	-8.465.764,25
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-417.780,00	-352.780,00	-362.031,15
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-131.908,00	-131.328,00	-136.923,32
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-9.586.838,00**	**-8.993.258,00**	**-9.336.397,12**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.494.038,00	7.152.615,00	6.316.840,24
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	866.188,00	1.161.976,00	1.001.617,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	294.225,00	280.000,00	181.416,17
14	66	Abschreibungen	2.779,00	38.132,00	224.830,25
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	368.201,00	368.201,00	370.949,18
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	42.486.000,00	37.322.610,00	35.708.709,82
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**51.511.431,00**	**46.323.534,00**	**43.804.362,67**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**41.924.593,00**	**37.330.276,00**	**34.467.965,55**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			73,74
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			**73,74**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**41.924.593,00**	**37.330.276,00**	**34.468.039,29**
25	59	Außerordentliche Erträge			-15.540,44
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-15.540,44**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**41.924.593,00**	**37.330.276,00**	**34.452.498,85**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.210.800,00	1.124.210,00	1.025.465,63
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.210.800,00**	**1.124.210,00**	**1.025.465,63**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**43.135.393,00**	**38.454.486,00**	**35.477.964,48**

Teilergebnishaushalt Produkt 063010 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-5.000,00	-5.000,00	290,00
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-41.409,68
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	-5.762.000,00	-6.326.288,88
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	-58.642,00	-48.682,00	-42.181,97
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-5.825.642,00**	**-5.815.682,00**	**-6.409.590,53**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.932.299,00	2.609.560,00	2.350.913,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	225.647,00	245.448,00	262.404,09
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116.400,00	103.700,00	101.725,53
14	66	Abschreibungen	1.541,00	26.931,00	164.656,92
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	17.115.000,00	15.054.000,00	15.789.681,94
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**20.390.887,00**	**18.039.639,00**	**18.669.382,08**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**14.565.245,00**	**12.223.957,00**	**12.259.791,55**
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)**	**14.565.245,00**	**12.223.957,00**	**12.259.791,55**
25	59	Außerordentliche Erträge			-11.224,10
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-11.224,10**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**14.565.245,00**	**12.223.957,00**	**12.248.567,45**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	842.316,00	793.983,00	682.943,43
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**842.316,00**	**793.983,00**	**682.943,43**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**15.407.561,00**	**13.017.940,00**	**12.931.510,88**

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, sowie Aufwendungen für Ausbildung in Supervision 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 Anpassung an die tarifliche Steigerung der Personal- und Sachkosten für 2026 zurückzuführen.
- Die erwarteten Aufwendungen für unbegleitete minderjährige Ausländer (umA) sind analog den Kostenerstattungen veranschlagt.

Produktbeschreibung Produkt 063010 Hilfe zur Erziehung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	063	Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	063010	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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0630101 Erziehungsbeistand; Betreuungshelfer (§ 30 SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	60	60	53
0630102 Sozialpädagogische Familienhilfe (§ 31 SGB VIII)			
Fallzahlen - erreichte Familien (Jahressumme)	190	180	198
Bruttoauszahlungen ambulante HZE (Leistung 0630101 u. 0630102) pro Hilfe/Jahr	5.900	5.500	5.800
0630103 Erziehung in einer Tagesgruppe (§ 32 SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfe für junge Volljährige)	15	15	10
0630104 Vollzeitpflege (§ 33 SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	180	170	176
Bruttoauszahlungen pro Hilfe/Jahr inkl. Produkt 063030 (Hilfe für junge Volljährige)	17.000	15.500	16.600
0630105 Heimerziehung; Erziehung in einer sonstigen betreuten Wohnform			
Fallzahlen inkl. umA (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	200	150	220
Fallzahlen nur umA (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	60	50	98
Bruttoauszahlungen inkl. umA pro Hilfe/Jahr inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	50.000	58.000	48.500
Bruttoauszahlungen nur umA pro Hilfe/Jahr inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	34.500	30.000	33.800
0630106 Intensive sozialpädagogische Einzelbetreuung			
Fallzahlen (Jahressumme) inkl. Produkt 063030 (Hilfen für junge Volljährige)	4	2	2
0630107 Soziale Gruppenarbeit			
Fallzahlen (Jahressumme)	0	0	0

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte		-2.000,00	
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-7.200,00	-7.200,00	-1.206,59
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-23.846,55
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.290.000,00	-1.260.000,00	-817.343,66
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-205.000,00	-140.000,00	-149.248,15
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-72.813,00	-82.193,00	-78.077,89
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.575.013,00**	**-1.491.393,00**	**-1.069.722,84**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.602.384,00	2.627.425,00	2.354.997,66
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	445.311,00	691.314,00	549.203,67
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	114.175,00	112.650,00	61.517,20
14	66	Abschreibungen	608,00	7.153,00	14.211,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	4.000,00	4.000,00	6.940,74
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	4.622.750,00	3.528.360,00	3.265.098,95
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**7.789.228,00**	**6.970.902,00**	**6.251.969,68**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**6.214.215,00**	**5.479.509,00**	**5.182.246,84**
21	56, 57	Finanzerträge			
22	77	Finanzaufwendungen			73,74
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**			**73,74**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**6.214.215,00**	**5.479.509,00**	**5.182.320,58**
25	59	Außerordentliche Erträge			-3.540,00
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-3.540,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**6.214.215,00**	**5.479.509,00**	**5.178.780,58**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	232.693,00	209.625,00	216.365,44
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**232.693,00**	**209.625,00**	**216.365,44**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.446.908,00**	**5.689.134,00**	**5.395.146,02**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

In der Vergangenheit wurden hier Teilnahmebeiträge von Fachtagen erhoben. Diese sind in den letzten Jahren nicht mehr entstanden. Daher wird hier kein Ansatz geplant.

Erläuterungen zu Nr. 06

- Erstattung sozialer Leistungen unbegleiteter minderjähriger Ausländer (siehe auch Nr. 17)
  Die Aufwendungen werden zu 100 % erstattet.
  Anpassung an tatsächlichen Bedarf.

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 07

Die Mehrerträge sind auf die ESF-Förderung für das Projekt overcome (seit 01.01.2025) zurückzuführen.

Erläuterungen zu Nr. 13

Anpassung an den aktuellen Bedarf.

Erläuterungen zu Nr. 17

- Nach den "Richtlinien über die Teilnahme an Betreuungsangeboten an Grundschulen und Grundstufen der Förderschulen sowie am Bildungs- und Betreuungsangebot Pakt für den Nachmittag" vom 14.06.2017 werden die Kostenbeiträge für Empfänger von Leistungen zur Sicherung des Lebensunterhalts nach SGB II und für Empfänger von Leistungen nach AsylbLG aus Jugendhilfemitteln übernommen. Auf Antrag sind Personen, deren Einkommen die Einkommensgrenze nach § 85 SGB XII nicht übersteigt, von der Verpflichtung zur Zahlung des Kostenbeitrags zu befreien und dieser aus Jugendhilfemitteln zu übernehmen. Der Ansatz wurde an die aktuelle Bedarfsentwicklung angepasst. Es ist geplant, die Elternentgelte mit Umsetzung des Rechtsanspruchs zum Schuljahr 2026/2027 zu erhöhen und für die Ferienbetreuung ein gesondertes Entgelt zu erheben.
- Kostensteigerung aufgrund des aktuellen Bedarfs und Anpassung an die tarifliche Steigerung der Personal- und Sachkosten für 2026. Durch die Erhöhung des Bereitschaftspflegegeldes entsteht zusätzlich ein Mehraufwand i.H.v. 80.000 €.

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** *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 mittelfristigen Zeitraum zu ermitteln und die Befriedigung des Bedarfs notwendiger Vorhaben rechtzeitig und ausreichend zu planen.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630202 - Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16 SGB VIII)** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630203 - Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung, Personensorge (§§ 17, 18 SGB VIII)** *Beratung für junge Menschen und ihre Familien, Allgemeine Sozial- und Lebensberatung; Erziehungsberatung; Trennungs-, Scheidungs- und Partnerschaftsberatung* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630204 - Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern (§ 19 SGB VIII)** *Betreuung und Unterbringung von alleinerziehenden Müttern und Vätern in geeigneten Wohnformen, Befähigung der Elternteile zur eigenverantwortlichen Lebensführung und Betreuung der Kinder* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630205 - Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen (§ 20 SGB VIII)** *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* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630206 - Unterstützung bei notwendiger Unterbringung zur Erfüllung der Schulpflicht (§ 21 SGB VIII)** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630207 - Mitwirkung in Verfahren vor den Vormundschafts- und Familiengerichten** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630208 - Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§§ 42 und 42a SGB VIII)** *Inobhutnahme von Minderjährigen zur Abwendung einer unmittelbaren Gefahr, Kostenübernahme* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630209 - Adoptionsvermittlung (§ 51 SGB VIII)** *Information und Beratung der Adoptionsbewerber und Durchführung von Adoptionen, Erstellung von Sozialberichten* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630210 - Mitwirkung in Verfahren nach dem Jugendgerichtsgesetz (§ 52 SGB VIII)** *Erstellung von Berichten, Teilnahme an Gerichtsterminen* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630211 - Mitarbeiterfortbildung ohne Mitarbeiterfortbildung der Jugendarbeit** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630212 - Ausgaben für sonstige Maßnahmen** *Verwendung der Bußgelder* *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* **0630213 - Amtspflegeschaft und -vormundschaft, Beistandschaften (§ 55 SGB VIII)** *Ausübung von gesetzlichen Vormundschaften von Kindern minderjähriger Eltern, Führung von bestellten Vormundschaften* *sowie Pflegeschaften und Beistandschaften* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0630214 - Sonstige Aufgaben** *Personalkostenerstattung, Heimaufsicht* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Produktbeschreibung Produkt 063020 Sonstige Leistungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0630202 Allgemeine Förderung der Erziehung in der Familie (§ 16 SGB VIII)			
Fallzahlen Familienhebammen (Jahressumme)	60	60	56
0630203 Beratung in Fragen der Partnerschaft, Trennung, Personensorge (§§ 17, 18 SGB VIII)			
Beratungen in Fragen der Partnerschaft, Trennung, Scheidung (Jahressumme)	25	30	22
Beratung und Unterstützung bei der Ausübung der Personensorge und des Umgangsrechts (Jahressumme)	100	100	94
0630204 Gemeinsame Unterbringung von Müttern oder Vätern mit ihren Kindern (§ 19 SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme)	12	12	13
0630205 Betreuung und Versorgung von Kindern in Notsituationen (§ 20 SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme)	4	8	3
0630207 Mitwirkung in Verfahren vor den Vormundschafts- und Familiengerichten (§ 50 SGB VIII)			
Mitwirkung im Verfahren vor den Familiengerichten (Jahressumme)	200	200	196
0630208 Vorläufige Maßnahmen zum Schutz von Kindern und Jugendlichen (§§ 42 und 42a SGB VIII)			
Fallzahlen (Jahressumme)	110	110	116
... davon umA	20	40	59
0630209 Adoptionsvermittlung			
ausgesprochene Adoptionen	20	30	4
vorgemerkte Adoptionsbewerbungen	50	70	41
Beratung und Begleitung bei der Suche nach der Herkunft	18	20	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	190	211
Anzahl strafrechtlich auffällig gewordene Heranwachsende im Alter von 18 bis unter 21 Jahren	90	100	95
Anzahl der Mehrfachverdächtigen	90	100	98
0630213 Amtspflegeschaft und -vormundschaft, Beistandschaften (§ 55 SGB VIII)			
Fallzahlen zum Stichtag 31.12.	1.010	1.050	956
... davon Beistandschaften	750	800	710
0630214 Sonstige Aufgaben			
Anzahl betriebserlaubnispflichtige Einrichtungen im Landkreis	80	75	80
Platzzahl betriebserlaubnispflichtige Einrichtungen im Landkreis	540	500	527

Teilergebnishaushalt Produkt 063030 Hilfen für junge Volljährige

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-700,00	-700,00	
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-541,03
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			
05	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-1.292.000,00	-792.000,00	-815.401,64
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			-2.159,70
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.292.700,00**	**-792.700,00**	**-818.102,37**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	658.378,00	633.585,00	550.173,60
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	51.119,00	54.332,00	43.532,92
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.200,00	13.200,00	6.281,03
14	66	Abschreibungen		4.000,00	2.432,49
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	2.158.000,00	1.140.000,00	1.396.141,59
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.880.697,00**	**1.845.117,00**	**1.998.561,63**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.587.997,00**	**1.052.417,00**	**1.180.459,26**
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)**	**1.587.997,00**	**1.052.417,00**	**1.180.459,26**
25	59	Außerordentliche Erträge			-776,34
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-776,34**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.587.997,00**	**1.052.417,00**	**1.179.682,92**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	6.740,00	4.415,00	5.364,23
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**6.740,00**	**4.415,00**	**5.364,23**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.594.737,00**	**1.056.832,00**	**1.185.047,15**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 06

Die Erstattungen für volljährige Geflüchtete wurde aufgrund des aktuellen Ergebnisses in 2025 um 500.000 Euro auf 1.000.000 Euro erhöht (siehe auch Nr. 17).

Erläuterungen zu Nr. 17

Kostensteigerung aufgrund des aktuellen Bedarfs und Anpassung an die tarifliche Steigerung der Personal- und Sachkosten für 2026.
Des Weiteren wurden die Aufwendungen für volljährige Geflüchtete aufgrund des aktuellen Eergebnisses in 2025 um 500.000 Euro auf 1.000.000 Euro erhöht. Es erfolgt eine 100% Erstattung (siehe 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** *Die Leistungen finden sich bei Produkt 063010 (Hilfe zur Erziehung) und dem Produkt 063040 (Eingliederungshilfe für seelisch behinderte Kinder und Jugendliche) wieder.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0630301 Hilfe für junge Volljährige			
Fallzahlen (Jahressumme)	80	60	81
... davon Hilfen nach § 35 a	20	20	22

Teilergebnishaushalt Produkt 063050 Eingliederungshilfe

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-225.000,00	-304.964,55
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	-455.000,00	-506.730,07
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-212.780,00	-212.780,00	-212.783,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-453,00	-453,00	-14.503,76
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-893.483,00**	**-893.483,00**	**-1.038.981,38**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.300.977,00	1.282.045,00	1.060.755,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	144.111,00	170.882,00	146.476,33
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.450,00	50.450,00	11.892,41
14	66	Abschreibungen	630,00	48,00	43.529,38
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	364.201,00	364.201,00	364.008,44
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	18.590.250,00	17.600.250,00	15.257.787,34
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**20.450.619,00**	**19.467.876,00**	**16.884.449,28**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**19.557.136,00**	**18.574.393,00**	**15.845.467,90**
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)**	**19.557.136,00**	**18.574.393,00**	**15.845.467,90**
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)**	**19.557.136,00**	**18.574.393,00**	**15.845.467,90**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	129.051,00	116.187,00	120.792,53
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**129.051,00**	**116.187,00**	**120.792,53**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**19.686.187,00**	**18.690.580,00**	**15.966.260,43**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 06

- Kostenerstattungen von anderen Gebietskörperschaften und des LWV im Rahmen der Eingliederungshilfe.
- Kostenbeiträge und Aufwendungsersatz (z.B. BaföG- und Pflegeversicherungserstattungen).

Erläuterungen zu Nr. 13

- Aufwendungen für Gutachten nach § 35a SGB VIII, sowie für Fort- und Weiterbildungen.

Teilergebnishaushalt Produkt 063050 Eingliederungshilfe

Landkreis Waldeck-Frankenberg

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

- Kostensteigerung aufgrund des aktuellen Bedarfs und Anpassung an die tarifliche Steigerung der Personal- und Sachkosten für 2026. Ab dem Schuljahr 2025/2026 wird die Teilfinanzierung der Marie-Juchacz-Schule übernommen, es sind 36 Plätze geplant. Dadurch entsteht ein Mehraufwand i.H.v. 842.000 Euro.
- Anpassung an gestiegene Kosten bei der Rahmenvereinbarung Integration.

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 Kontexfaktoren 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 Teilhalbe (SGB IX - Kapitel 13; §§ 76 bis 84 SGB IX) - Heilpädagogische Leistungen** *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.* *Ziel ist es, durch möglichst frühe und umfassende Hilfen bei kleinen Kindern (Erhöhung der Teilhabe-Quote) der Manifestation von Behinderungen im späteren Leben entgegenzuwirken.* *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* **0630502 - Leistungen zur Teilhabe an Bildung (SGB IX - Kapitel 12, § 75 SGB IX)** *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.* *Aufgaben im Einzelnen:* *- 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* *Ziel: Förderung der Inklusion behinderter Kinder durch Erhöhung der Teilhabeassistenz an Regelschulen*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0630501 Soziale Teilhalbe (SGB IX - Kapitel 13; §§ 76 bis 84 SGB IX) - Heilpädagogische Leistungen			
Leistungsberechtigte mit Allgemeiner Frühförderung zum 31.12	190	100	78
Leistungsberechtigte in Kitas mit Einzelintegration zum 31.12	200	165	135
Teilhabequote (Anteil der Leistungsberechtigten im Verhältnis zum Bevölkerungsanteil unter 6 Jahren im Landkreis	2,9 %	3,2 %	2,6 %
0630502 Leistungen zur Teilhabe an Bildung (SGB IX - Kapitel 12, §§ 75 SGB IX)			

Produktbeschreibung Produkt 063050 Eingliederungshilfe

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Anzahl der Leistungsberechtigten mit Teilhabeassistenz			
in Regelschulen (am 31.12.)	50	45	58
in Förderschulen (am 31.12.)	50	40	62

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-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	-628.606,00	-642.251,00	-674.242,92
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-628.606,00**	**-650.251,00**	**-682.242,92**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	409.419,00	385.315,00	377.439,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.635,00	28.400,00	24.974,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.400,00	14.250,00	7.616,06
14	66	Abschreibungen	1.552.741,00	1.572.662,00	1.683.641,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen		17.200,00	6.087,98
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**2.003.195,00**	**2.017.827,00**	**2.099.759,48**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.374.589,00**	**1.367.576,00**	**1.417.516,56**
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)**	**1.374.589,00**	**1.367.576,00**	**1.417.516,56**
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)**	**1.374.589,00**	**1.367.576,00**	**1.417.516,56**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	45.642,00	46.460,00	40.231,11
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**45.642,00**	**46.460,00**	**40.231,11**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.420.231,00**	**1.414.036,00**	**1.457.747,67**

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-628.606,00	-642.251,00	-674.242,92
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-628.606,00**	**-642.251,00**	**-674.242,92**
		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	1.552.741,00	1.572.659,00	1.683.614,52
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)**	**1.552.741,00**	**1.572.659,00**	**1.683.614,52**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**924.135,00**	**930.408,00**	**1.009.371,60**
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)**	**924.135,00**	**930.408,00**	**1.009.371,60**
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)**	**924.135,00**	**930.408,00**	**1.009.371,60**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	1.476,00	1.501,00	2.262,82
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**1.476,00**	**1.501,00**	**2.262,82**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**925.611,00**	**931.909,00**	**1.011.634,42**

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	066	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	066010	Förderung von Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Jugend
Kurzbeschreibung	Beratung von Eltern und Kindern in Erziehungsfragen
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Eltern, Kinder und Jugendliche
Ziele	Ziele, abstrakt: Förderung der Erziehungskompetenz von Eltern Ziele, konkret: Wurden noch nicht formuliert
Rechtsgrundlagen	§ 28 SGB VIII
Leistungen	**0660101 - Zuschüsse an Träger der freien Jugendhilfe** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0660102 - Erziehungs-, Jugend- und Familienberatungsstellen** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0660101 Zuschüsse an Träger der freien Jugendhilfe			
Jahressumme	3.640	7.280	3.640

Teilergebnishaushalt Produkt 066020 Erziehungsberatungsstelle

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-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**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	409.419,00	385.315,00	377.439,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	26.635,00	28.400,00	24.974,48
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.400,00	14.250,00	7.616,06
14	66	Abschreibungen		3,00	26,66
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen		17.200,00	6.087,98
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**450.454,00**	**445.168,00**	**416.144,96**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**450.454,00**	**437.168,00**	**408.144,96**
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)**	**450.454,00**	**437.168,00**	**408.144,96**
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)**	**450.454,00**	**437.168,00**	**408.144,96**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	44.166,00	44.959,00	37.968,29
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**44.166,00**	**44.959,00**	**37.968,29**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**494.620,00**	**482.127,00**	**446.113,25**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

Der Vertrag für die Online-Beratung wurde zum 30.06.2025 gekündigt. Es wird keine Förderung mehr gezahlt.

Erläuterungen zu Nr. 13

Anpassungen an den tatsächlichen Bedarf.

Erläuterungen zu Nr. 17

Teilergebnishaushalt Produkt 066020 Erziehungsberatungsstelle

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Der Vertrag mit der Honorarkraft wurde zum 30.06.2025 gekündigt. Es fallen keine Aufwendungen mehr an.

Produktbeschreibung Produkt 066020 Erziehungsberatungsstelle

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	066	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	066020	Erziehungsberatungsstelle

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Jugend
Kurzbeschreibung	Die Erziehungsberatungsstelle des Landkreises Waldeck-Frankenberg soll Kindern, Jugendlichen, Eltern und anderen Erziehungsberechtigten bei der Klärung und Bewältigung individueller und familienbezogener Probleme und der zugrundeliegenden Faktoren, bei der Lösung von Erziehungsfragen sowie bei Trennung und Scheidung unterstützen. Hierzu gehören auch präventive Vorgehensweisen: möglichst frühe und breit gestreute fachliche Gestaltung des psychosozialen Versorungsnetzes durch Kooperation mit Fachkräften komplementärer Einrichtungen und für diesen Arbeitsbereich relevanten Gremien.
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Kinder, Jugendliche, junge Volljährige sowie deren Familien in besonderen Problemlagen, die Beratung suchen. Fachkräfte aus Kindergärten, Schulen und anderen komplementären Bereichen.
Ziele	Ziele, abstrakt: Förderung und Stabilisierung von familiären Erziehungskompetenzen und Entwicklungsprozessen, allgemeine Förderung pädagogischer Kompetenzen in Institutionen. Qualitative und quantitative Sicherung des Standards von Einrichtungen. Entwicklung und Fortschreibung der Angebote in Abstimmung mit dem Bedarf der Nutzer. Ziele, konkret: Der entsprechende Personenkreis erhält eine geeignete und notwendige Beratung.
Rechtsgrundlagen	Sozialgesetzbuch (SGB VIII); Beschlüsse der Kreisgremien
Leistungen	**0660201 - Erziehungsberatung** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
0660201 Erziehungsberatung			
Anzahl an Beratungen innerhalb eines Jahres (Jahressumme)	600	600	534
im Jahr beendete Beratungen	285	285	232

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	35.000,00		342.604,00	1.221.985,00		
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	**35.000,00**		**342.604,00**	**1.221.985,00**		
	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	-285.000,00		-912.604,00	-2.294.394,73	-31.170.037,00	-30.345.037,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-285.000,00		-912.604,00	-2.294.394,73	-31.170.037,00	-30.345.037,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-285.000,00**		**-912.604,00**	**-2.294.394,73**	**-31.170.037,00**	**-30.345.037,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-250.000,00**		**-570.000,00**	**-1.072.409,73**	**-31.170.037,00**	**-30.345.037,00**

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
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.	25.000	0	0	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000	0	0	0,00
042-KIB23 Zuw. Landesprg. Kinderbetreuung 2021 - 2023	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	10.000	0	342.604	748.570,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000	0	-342.604	-748.570,00
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 Tageseinrichungen 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 30.06.2026 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	0	298.415,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-298.415,00
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	0	175.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-175.000,00
042-KITA Zuweisungen für Kindertagesstätten	250.000	0	570.000	1.072.409,73
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-250.000	0	-570.000	-1.072.409,73
Erläuterungen: Bei den Zuweisungen für Kindertagesstätten werden folgende Investitionen veranschlagt: - 83.898 Euro Ev. Kita Goddelsheim (Lichtenfels) - 65.143 Euro Kita Mehlen (Edertal) - 35.400 Euro Kita Bernsdorf (Twistetal) - 9.691 Euro Kita Sachsenhausen (Waldeck) - 7.724 Euro Ev. Kita Rauchstraße (Bad Arolsen) - 6.500 Euro Ev. Kita Gemünden - 41.644 Euro Unvorhergesehenes				
Gesamtsumme	**250.000**	**0**	**570.000**	**1.072.409,73**

Produktgruppe

Teilhaushalt 071

Krankenhäuser

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 071 Krankenhäuser

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-60.900,00	-60.891,43
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-82.134,00	-84.734,00	-39.791,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-143.034,00**	**-145.634,00**	**-100.682,43**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	114.000,00	152.100,00	147.286,66
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	13.512.000,00	7.392.400,00	7.098.100,00
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)**	**14.088.700,00**	**8.007.200,00**	**7.708.043,81**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**13.945.666,00**	**7.861.566,00**	**7.607.361,38**
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)**	**13.923.166,00**	**7.839.066,00**	**7.584.861,38**
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)**	**13.923.166,00**	**7.839.066,00**	**7.584.861,38**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**13.923.166,00**	**7.839.066,00**	**7.584.861,38**

Teilergebnishaushalt Produkt 071010 Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-60.900,00	-60.891,43
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-82.134,00	-84.734,00	-39.791,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-143.034,00**	**-145.634,00**	**-100.682,43**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen			
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	114.000,00	152.100,00	147.286,66
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	13.512.000,00	7.392.400,00	7.098.100,00
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)**	**14.088.700,00**	**8.007.200,00**	**7.708.043,81**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**13.945.666,00**	**7.861.566,00**	**7.607.361,38**
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)**	**13.923.166,00**	**7.839.066,00**	**7.584.861,38**
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)**	**13.923.166,00**	**7.839.066,00**	**7.584.861,38**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**13.923.166,00**	**7.839.066,00**	**7.584.861,38**

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

Verlustausgleich des Kreiskrankenhauses Frankenberg gGmbH mit den Standorten in Frankenberg/Eder und Korbach.

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 7.000 Patienten stationär und ca. 20.000 Patienten ambulant behandelt. Das Krankenhaus verfügt über sieben chefarztgeführte Fachkliniken der Inneren Medizin, der Chirugie (Allgemein- und Viszeralchirugie, Orthopädie & Unfallchirugie, Wirbelsäulenchirugie, Anästhesiologie & Intensivmedizin, Gynäkologie & Geburtshilfe und Geriatrie. Mit dem Schulzentrum für Pflegeberufe sorgt das Kreiskrankenhaus für die Ausbildungen von Pflegefachfrauen und Pflegefachmännern. 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. 2026 soll das Stadtkrankenhaus Korbach übernommen werden. Unter einem gemeinsamen Dach soll ein Krankenhaus mit zwei Standorten in Korbach und Frankenberg geführt werden. Ziel ist es, die Gesundheitsversorgung im Landkreis Waldeck-Frankenberg auch unter den aktuellen herausfordenden Rahmenbedingungen sicherzustellen.
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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
071010 Kreiskrankenhaus Frankenberg			
Anzahl behandelter Patienten (Fälle)	7.228	7.857	6.769
Gesamtzahl Bewertungsrelationen (CM)	5.851,6	6.317,9	5.253,3
Durchschnittliche Fallschwere (CMI)	0,81	0,804	0,766

Teilfinanzhaushalt 071 Krankenhäuser

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.000.000,00					
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	**2.000.000,00**					
	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	-2.000.000,00				-8.318.000,00	-8.318.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-2.000.000,00				-8.318.000,00	-8.318.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-2.000.000,00				-11.000.000,00	-11.000.000,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-4.000.000,00**				**-19.318.000,00**	**-19.318.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-2.000.000,00**				**-19.318.000,00**	**-19.318.000,00**

Investitionen 071 Krankenhäuser

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
021-KKHA Erhöhung Stammkapital Kreiskrankenhaus Frankenberg	2.000.000	0	0	0,00
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-2.000.000	0	0	0,00
Erläuterungen: Mit dem Ansatz soll die Finanzierung des Investitionsprogramms der Krankenhäuser, sowie ggf. der Kauf der Immobilie des Krankenhaus Korbach realisiert werden.				
021-KKHE Weiterl. Förd. Sondervermögen f. Infrastruktur KKH	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	2.000.000	0	0	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.000.000	0	0	0,00
Erläuterungen: Zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung wird davon ausgegangen, dass Fördermittel aus dem Sondervermögen für Infrastruktur u. Klimaneutralität abgerufen und an die Kreiskrankenhaus Frankenberg gGmbH weitergeleitet werden können.				
Gesamtsumme	**2.000.000**	**0**	**0**	**0,00**

Produktgruppe

Teilhaushalt **072**

Gesundheitseinrichtungen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 072 Gesundheitseinrichtungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-80.000,00	-80.000,00	-111.292,84
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	-108.000,00	-107.000,00	-106.666,13
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)**	**-188.000,00**	**-187.000,00**	**-217.981,65**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	689.101,00	835.970,00	722.256,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.575,00	571.920,00	96.994,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.200,00	36.100,00	11.800,14
14	66	Abschreibungen	1.101,00	1.117,00	1.914,32
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	18.000,00	48.000,00	12.385,70
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)**	**838.977,00**	**1.493.107,00**	**845.351,37**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**650.977,00**	**1.306.107,00**	**627.369,72**
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)**	**650.977,00**	**1.306.107,00**	**627.369,72**
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)**	**650.977,00**	**1.306.107,00**	**627.369,72**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	136.361,00	122.543,00	121.768,96
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**136.361,00**	**122.543,00**	**121.768,96**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**787.338,00**	**1.428.650,00**	**749.138,68**

Teilergebnishaushalt Produkt 072010 Gesundheitseinrichtungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-80.000,00	-80.000,00	-111.292,84
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	-108.000,00	-107.000,00	-106.666,13
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)**	**-188.000,00**	**-187.000,00**	**-217.981,65**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	689.101,00	835.970,00	722.256,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	96.575,00	571.920,00	96.994,45
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.200,00	36.100,00	11.800,14
14	66	Abschreibungen	1.101,00	1.117,00	1.914,32
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	18.000,00	48.000,00	12.385,70
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)**	**838.977,00**	**1.493.107,00**	**845.351,37**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**650.977,00**	**1.306.107,00**	**627.369,72**
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)**	**650.977,00**	**1.306.107,00**	**627.369,72**
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)**	**650.977,00**	**1.306.107,00**	**627.369,72**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	136.361,00	122.543,00	121.768,96
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**136.361,00**	**122.543,00**	**121.768,96**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**787.338,00**	**1.428.650,00**	**749.138,68**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

Kostenerstattung vom Land für Psychisch-Kranken-Hilfe-Gesetz (PsychKHG).

Erläuterungen zu Nr. 15

Eigenanteil für Sachmittel für die Selbsthilfekontaktstelle.

Produktbeschreibung Produkt 072010 Gesundheitseinrichtungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	072	Gesundheitseinrichtungen
Produkt	072010	Gesundheitseinrichtungen

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Gesundheit
Kurzbeschreibung	Durchführung von Krisenintervention und Beratung nach dem Subsidiaritätsprinzip von psychisch kranken Menschen und deren Angehörigen sowie Beratung von Institutionen; Regelmäßige Teilnahme an Konferenzen und Arbeitsgemeinschaften zur Planung und Vernetzung von Hilfsangeboten und Institutionen zur Weiterentwicklung der psychiatrischen Versorgung und Koordination von Hilfsangeboten; Geschäftsführung des Psychiatriebeirates, der Planungskonferenz; Mitwirkung in Hilfeplankonferenzen, Sicherstellung des Versorgungsauftrages der kommunalen Daseinsvorsorge, anteilige Finanzierung der psychosozialen Kontakt- und Beratungsstellen, Personalkostenzuschuss für die Fachambulanzen für Suchtkranke; Sozialberichte; Gesundheitsberichterstattung, Psychiatriekoordination
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Psychisch kranke Menschen im Landkreis Waldeck-Frankenberg und deren Angehörige, Institutionen
Ziele	Ziele, abstrakt: Verbesserung der psychosozialen Versorgung von chronisch psychisch Kranken und Suchtkranken im Landkreis Waldeck-Frankenberg. Ziele, konkret: - Verhinderung einer Verschlechterung des Gesundheitszustandes durch die ambulante Versorgung sucht- sowie psychisch kranker und behinderter Menschen einschließlich gerontopsychisch erkrankter Menschen und deren Angehöriger als Bindeglied zwischen ambulanten, teilstationären Versorgungsformen - Hilfe zur Überwindung psychischer Krisen und Dauerzustände. Herstellung psychischer Stabilität und Integration in der Gesellschaft, soweit möglich. Entscheidungshilfen für Auftraggeber. - Unterstützung in der Bewältigung von gesundheitlichen und sozialen Beeinträchtigungen. Sozialmedizinische Hilfestellung und Hilfestellung bei der Reintegration in die Gesellschaft.
Rechtsgrundlagen	Hessisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst (HGöGD)
Leistungen	**072010 - Sozialpsychiatrischer Dienst** Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
072010 Sozialpsychiatrischer Dienst			
Anzahl der Fälle sozialpsychiatrischer Beratung	Fallzahl leicht gestiegen	nicht zu beziffern	Fallzahl stabil-steigend
Anzahl durchgeführter Öffentlichkeitsveranstaltungen	2	1	1

Produktgruppe

Teilhaushalt 074

Maßnahmen der Gesundheitspflege

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 074 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-248.000,00	-301.500,00	-277.192,07
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-146.600,00	-48.400,00	-651.568,86
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	-2.396.220,00	-2.270.753,00	-2.136.067,08
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-92.727,00	-78.537,00	-116.849,24
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.883.547,00**	**-2.699.190,00**	**-3.181.677,25**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	4.408.796,00	4.379.810,00	4.164.421,93
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	755.729,00	833.773,00	936.743,35
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488.850,00	400.280,00	221.684,61
14	66	Abschreibungen	9.100,00	20.202,00	34.242,99
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	594.800,00	374.800,00	517.382,23
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)**	**6.257.275,00**	**6.008.865,00**	**5.874.475,11**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**3.373.728,00**	**3.309.675,00**	**2.692.797,86**
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)**	**3.373.728,00**	**3.309.675,00**	**2.692.797,86**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			11.096,96
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**11.096,96**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**3.373.728,00**	**3.309.675,00**	**2.703.894,82**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	816.866,00	728.653,00	700.136,44
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**816.866,00**	**728.653,00**	**700.136,44**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.190.594,00**	**4.038.328,00**	**3.404.031,26**

Teilergebnishaushalt Produkt 074010 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-30.000,00	-39.500,00	-29.268,48
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-29.000,00	-41.000,00	-577.047,09
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	-1.497.020,00	-1.372.153,00	-1.238.050,69
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-35.816,00	-31.706,00	-74.762,22
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.591.836,00**	**-1.484.359,00**	**-1.919.128,48**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.444.483,00	1.441.315,00	1.373.544,01
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	202.891,00	228.118,00	212.635,25
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.000,00	191.800,00	94.180,47
14	66	Abschreibungen	2.070,00	2.675,00	9.594,46
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	374.800,00	374.800,00	515.282,23
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)**	**2.197.244,00**	**2.238.708,00**	**2.205.236,42**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**605.408,00**	**754.349,00**	**286.107,94**
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)**	**605.408,00**	**754.349,00**	**286.107,94**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			11.087,98
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**11.087,98**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**605.408,00**	**754.349,00**	**297.195,92**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	283.894,00	262.091,00	235.791,26
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**283.894,00**	**262.091,00**	**235.791,26**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**889.302,00**	**1.016.440,00**	**532.987,18**

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.
- 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 (1.248.620 Euro).
- Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land für Projekte wie z.B. das Projekt "Gemeindepflegerinnen"und das Projekt "ärtzliche Versorgung ländlicher Raum" (227.400 Euro).
- Projektförderung durch den gesetzl. Sozialversicherungsträger (11.000 Euro).
- Zuwesiung für die Durchführung von Kindersprachscreenings (KiSS) (10.000 Euro).

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Honoraraufwendungen wurden reduziert. Es werden aktuell keine zusätzliche Honorarärzte benötigt.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuschuss an Beratungsstellen.
- Zuschuss an PORT Willingen-Diemelsee.

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 zahngesundheitlichen 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** *Durchführung von Untersuchungen und Erstellung von amtsärztlichen Gutachten; Anfertigung von gerichts- und vertauensärztlichen Gutachten aufgrund von Aufträgen* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0740102 - Schutzimpfungen und Impfberatung** *Ärztliche Beratung zu im Inland empfohlenen Impfungen als auch auf die Auslandsreiseprophylaxe* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0704103 - Kinder- und jugendärztlicher Dienst** *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* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0740104 - Zahnärztliche Reihenuntersuchungen in Schulen** *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* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0740101 Amts -und Vertrauensärztlicher Dienst			
Erstellung neutraler medizinischer Gutachten, Medizinalaufsicht, Überprüfung der Ansteckungsgefahr im Asylbereich, Rettungsbescheinigungen	1.200	1.200	1.159
Heilpraktikerüberprüfung	30	30	26
Anzahl geprüfter Leichenschauscheine	noch nicht zu beziffern	noch nicht zu beziffern	2.254
0740102 Schutzimpfungen und Impfberatung			
Ärztliche Beratung zu im Inland empfohlenen Impfungen als auch auf die Auslandsreiseprophylaxe	35	35	36
0704103 Kinder- und jugendärztlicher Dienst			
Anzahl durchgeführter Schuleingangsuntersuchungen	1.400	1.400	1.453
Integrationsplätze	80	100	78
0740104 Zahnärztliche Reihenuntersuchungen in Schulen			

Produktbeschreibung Produkt 074010 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Prophylaxeprävention an Schulen	4.500	ca. 4.000	4.061
Zahngutachten	noch nicht zu beziffern	noch nicht zu beziffern	24
Zahnärztliche Reihenuntersuchungen	2.500	2.500	2.793

Teilergebnishaushalt Produkt 074020 Ordnungsaufgaben der Gesundheitsaufsicht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-72.000,00	-72.000,00	-75.420,95
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.100,00	-4.900,00	-7.685,00
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	-49.247,00	-44.747,00	-1.749,09
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-126.347,00**	**-121.647,00**	**-84.855,04**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.019.236,00	998.015,00	1.036.973,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	227.398,00	226.680,00	225.879,91
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	125.550,00	128.580,00	65.957,68
14	66	Abschreibungen	3.446,00	5.452,00	13.150,33
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)**	**1.375.630,00**	**1.358.727,00**	**1.341.961,88**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.249.283,00**	**1.237.080,00**	**1.257.106,84**
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)**	**1.249.283,00**	**1.237.080,00**	**1.257.106,84**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			7,10
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**7,10**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.249.283,00**	**1.237.080,00**	**1.257.113,94**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	196.058,00	161.695,00	175.078,59
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**196.058,00**	**161.695,00**	**175.078,59**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.445.341,00**	**1.398.775,00**	**1.432.192,53**

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, Arbeitssicherheits-gesetz, Hess. Katastrophenschutzgesetz, EU-Richtlinien
Leistungen	**0740201 - Infektionsschutz** *Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz; Meldungen nach dem Infektionsschutzgesetz an die zuständige Behörde* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0740202 - Infektionshygienische Überwachung von Gemeinschaftseinrichtungen** *Infektionshygienische Überwachung von Einrichtungen, wie z.B. Kindergärten, Alten- und Pflegeheime, Gemeinschaftsunterkünfte für Flüchtlinge, Krankenhäuser und Tageskliniken* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0740203 - Überwachung von Einrichtungen nach § 37 IfSG (Trinkwasser, Badewasser)** *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.* *Überwachung der Badestellen von Eder-, Diemel- und Twistesee während der Badesaison durch mindestens 14-tägige Besichtigungen und Entnahme von Wasserproben.* *Hygienische Überwachung von Schwimmbädern: Wasser in öffentlichen Bädern und Bädern von Gewerbe-betrieben (z.B. Hotels) muss so beschaffen sein, dass keine gesundheitliche Gefährdung zu befürchten ist.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0740201 Infektionsschutz			
Anzahl der Beratungen und HIV-Tests	20	20	24
Anzahl der Belehrungen nach dem Infektionsschutzgesetz (gemäß § 43 IfSG)	1.700	1.800	1.673
Anzahl der gemeldeten Infektionskrankheiten (gemäß §§ 6, 7 ubnd 12 IfSG)	noch nicht zu beziffern	noch nicht zu beziffern	2.002
0740202 Infektionshygienische Überwachung von Gemeinschaftseinrichtungen			
Anzahl der durchgeführten bzw. der durchzuführenden Begehungen (Gesamtanzahl der Einrichtungen: 440)	450	70	272
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	21
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden Kleinanlagen zur Eigenwasserversorgung (Gesamtzahl der Versorger: 215)	35	35	16
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden öffentlichen und gewerblichen Hausinstallationen für Trinkwasser (Gesamtanzahl nicht bezifferbar)	30	30	25
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden öffentlichen und gewerblichen Hallenbäder (Hotels, Kliniken, Gemeinden, Eigenbetriebe, Vereine; Gesamtanzahl: 94)	35	35	18

Produktbeschreibung Produkt 074020 Ordnungsaufgaben der Gesundheitsaufsicht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden öffentlichen Freibäder (Gesamtanzahl: 20)	20	20	15
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden Badegewässer (Gesamtanzahl: 4)	16	4	16
Anzahl der geprüften bzw. der zu überprüfenden zeitweisen oder mobilen Wasserversorgungsanlagen (Schiffe, Volksfeste u.ä., Gesamtanzahl: ca. 30)	5	5	3
Anzahl der Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange	50	50	31

Teilergebnishaushalt Produkt 074030 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht, Tierschutz und Lebensmittelüberwachung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-146.000,00	-190.000,00	-172.502,64
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-112.500,00	-2.500,00	-66.836,77
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	-899.200,00	-898.600,00	-898.016,39
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-7.664,00	-2.084,00	-40.337,93
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.165.364,00**	**-1.093.184,00**	**-1.177.693,73**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.945.077,00	1.940.480,00	1.753.903,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	325.440,00	378.975,00	498.228,19
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.300,00	79.900,00	61.546,46
14	66	Abschreibungen	3.584,00	12.075,00	11.498,20
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	220.000,00		2.100,00
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)**	**2.684.401,00**	**2.411.430,00**	**2.327.276,81**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.519.037,00**	**1.318.246,00**	**1.149.583,08**
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)**	**1.519.037,00**	**1.318.246,00**	**1.149.583,08**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1,88
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**1,88**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.519.037,00**	**1.318.246,00**	**1.149.584,96**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	336.914,00	304.867,00	289.266,59
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**336.914,00**	**304.867,00**	**289.266,59**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.855.951,00**	**1.623.113,00**	**1.438.851,55**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 02

Der Ansatz für die Gebühren für Schlacht- und Fleischtierschau wurde an die sinkenden Schlachtzahlen angepasst. Des Weiteren wurde der Ansatz der Bußgelder und Verwarnungen an die aktuelle entwicklung angepasst.

Erläuterungen zu Nr. 03

Kostenerstattung des Landes in Höhe von 50% der Verwurfprämie für in den Sperrzonen erlegte und nicht verwertete Wildschweine (siehe auch Erläuterung zu Nr. 15)

Teilergebnishaushalt Produkt 074030 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht, Tierschutz und Lebensmittelüberwachung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

- Anpassung an Rechnungsergebnis.

Erläuterungen zu Nr. 15

Verwurfprämie für in den Sperrzonen erlegte und nicht verwertete Wildschweine (siehe auch Erläuterung zu Nr. 03).

Die Zuschüsse an Tierschutzvereine sind seit dem Haushalt 2025 aufgrund des Haushaltssicherungskonzepts eingestellt worden.

Produktbeschreibung Produkt 074030 Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht, Tierschutz und Lebensmittelüberwachung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	074	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	074030	Ordnungsaufgaben der Veterinäraufsicht, Tierschutz und Lebensmittelüberwachung

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Lebensmittelüberw.,Tierschutz u. Vet.w.
Kurzbeschreibung	Ordnungsaufgaben auf dem Gebiet der Veterinäraufsicht; Tierschutz; Überwachung des Verkehrs mit Lebensmitteln und Bedarfsgegenständen; Vollzug der Fleischhygieneüberwachung.
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Bürger, Lebensmittelverarbeitende Betriebe, Tierhalter; Schlachttierhalter, Schlachtstätten, Statistisches Bundes- und Landesamt, Tierkörperbeseitigungsanstalt.
Ziele	Ziele, abstrakt: Vorbeugender Verbraucherschutz im Bereich der Schlachttier- und Fleischuntersuchung und der Fleischhygiene; Gewährleistung des freien Warenverkehrs nach EU-Recht (Import/Export) mit Fleisch und Fleischerzeugnissen. Ziele, konkret: Lebensmittelüberwachung: Der Verbraucher wird vor Gefahren beim Verzehr und beim Umgang mit Lebensmitteln, Wein, Bedarfsgegenständen und kosmetischen Mitteln und vor Täuschung geschützt. Tierseuchen: Die Gesundheit der Nutz-, Haus- und Wildtiere wird sichergestellt und es wird für einen umfassenden Schutz vor gesundheitlichen Gefahren für die Menschen gesorgt. Tierschutz: Die Tierhaltungen, der Transport, die Tötung von Tieren und der Umgang mit Tieren erfolgt tierschutzgerecht
Rechtsgrundlagen	Verwaltungsverfahrensgesetz, Verwaltungsgerichtsordnung, Hessisches Verwaltungsvollstreckungsgesetz, Hess. Verwaltungskostengesetz und die geltende Verordnung, Ordnungswidrigkeitengesetz, Tierschutzgesetz + die geltende VO, Tierseuchengesetz und geltende VOen, Tierisches-Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz, Tierarzeneimittelgesetz, Lebensmittel-, Bedarfsgegenstände- und Futtermittelgesetzbuch und geltende VOen, EU-Rechts-VOen "Hygiene-Pakt" und dazu erlassene Durchführungsvorschriften, Lebensmittel- und Futtermittelgesetzbuch (LFGB)
Leistungen	**0740301 - Tierschutz, Tiergesundheit** *Kontrolle und Überwachung des Umgangs, des Transports, der Haltung und des Tötens von Tieren zur Verhinderung von vermeidbaren Schmerzen, Leiden und Schäden und die Ahndung tierschutzrechtlicher Verstöße; Überwachung des Verkehrs mit Tierarzeneimitteln und Ahndung tierarzeneimittelrechtlicher Verstöße.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0740302 - Tierseuchenbekämpfung** *Verhütung und Bekämpfung von Tierseuchen und Zoonosen; Tier- und Seuchenhygiene; Überwachung des nationalen und internationalen Tierverkehrs; Überwachung nach dem Tierisch-Nebenprodukte-Beseitigungsgesetz; Ahndung tierseuchenrechtlicher Verstöße.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0740303 - Lebensmittelüberwachung** *Vollzug der Lebensmittelüberwachung; Verbraucherbeschwerden; Verbraucherschutz bzgl. Lebensmitteln und Gebrauchsgegenständen; Überwachung der lebensmittelverarbeitenden Betriebe, Überwachung der Export-betriebe; Ausstellung von Zertifikaten; Sicherstellung; Vernehmung; Ahndung lebensmittelrechtlicher Verstöße; Milchhygiene; Betriebshygiene, Handelsklassenüberwachung im Einzelhandel; Kennzeichnung von Lebensmitteln; Ein- und Ausfuhr von Lebensmitteln; Probenahmen von Lebensmitteln; Statistik* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **0740304 - Fleischhygiene** *Organisation der Schlachttier- und Fleischuntersuchung; Überwachung der Schlachtstätten und Betriebe; Probeentnahmen; Ahndung fleischhygienerechtlicher Verstöße; Überwachung der Ein- und Ausfuhr von Fleisch; Fleischuntersuchungsabrechnung; Betreuung, Aus- und Fortbildung des Fleischuntersuchungspersonals; Fleischuntersuchungs- und Schlachtungsstatistik* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0740301 Tierschutz, Tiergesundheit			
Anzahl eingegangener Tierschutzanzeigen	450	450	349
Anzahl durchgeführter Konditionalitäts-Kontrollen	10	25	12
0740302 Tierseuchenbekämpfung			
Anzahl zu überwachender Nutztierhaltungsbetriebe	4.800	4.700	4.500
Anzahl durchgeführter Konditionalitäts-Kontrollen	56	20	40
0740303 Lebensmittelüberwachung			
Anzahl überwachungspflichtiger Betriebe	3.795	3.795	3.795
0740304 Fleischhygiene			
Anzahl an Schlachtstätten inkl. Schlachthöfen	15	12	15
Anzahl an Schlachtungen insgesamt	6.000	8.000	5.880

Teilfinanzhaushalt 074 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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	-101.000,00			-172,55	-123.000,00	-123.000,00
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	**-101.000,00**			**-172,55**	**-335.500,00**	**-335.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-101.000,00**			**-172,55**	**-335.500,00**	**-335.500,00**

Investitionen 074 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
053-ASP Maßnahmen gegen Afrikanische Schweinepest	101.000	0	0	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-101.000	0	0	0,00
Gesamtsumme	**101.000**	**0**	**0**	**0,00**

Produktgruppe

Teilhaushalt **081**

Förderung des Sports

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 081 Förderung des Sports

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.000,00	-25.000,00	-32.650,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-258.750,00	-346.750,00	-287.795,72
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			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-8.223,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-600,00		-440,10
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-284.350,00**	**-379.973,00**	**-320.885,82**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	568.291,00	517.215,00	513.907,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	37.214,00	36.300,00	32.004,68
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.488,00	87.488,00	87.372,94
14	66	Abschreibungen	79.940,00	85.106,00	84.544,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	471.720,00	471.720,00	415.120,55
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00	1.088,98
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.252.653,00**	**1.205.829,00**	**1.134.038,97**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**968.303,00**	**825.856,00**	**813.153,15**
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)**	**968.303,00**	**825.856,00**	**813.153,15**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,10
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**0,10**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**968.303,00**	**825.856,00**	**813.153,25**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	646.548,00	653.450,00	733.345,20
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**639.048,00**	**645.950,00**	**725.845,20**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.607.351,00**	**1.471.806,00**	**1.538.998,45**

Teilergebnishaushalt Produkt 081010 Förderung des Sports

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-25.000,00	-25.000,00	-32.650,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-258.750,00	-346.750,00	-287.795,72
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			
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen		-8.223,00	
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-600,00		-440,10
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-284.350,00**	**-379.973,00**	**-320.885,82**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	568.291,00	517.215,00	513.907,64
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	37.214,00	36.300,00	32.004,68
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.488,00	87.488,00	87.372,94
14	66	Abschreibungen	79.940,00	85.106,00	84.544,18
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	471.720,00	471.720,00	415.120,55
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen	8.000,00	8.000,00	1.088,98
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.252.653,00**	**1.205.829,00**	**1.134.038,97**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**968.303,00**	**825.856,00**	**813.153,15**
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)**	**968.303,00**	**825.856,00**	**813.153,15**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,10
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**0,10**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**968.303,00**	**825.856,00**	**813.153,25**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	646.548,00	653.450,00	733.345,20
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**639.048,00**	**645.950,00**	**725.845,20**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.607.351,00**	**1.471.806,00**	**1.538.998,45**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

- Kostenerstattung des Zweckverband Green Trails -Personalkosten und Kosten der Mandantenführung (250.000 Euro).
- Kostenerstattung des Landes Hessens für die Bewegungskoordinatorin (8.750 Euro). Die Projektförderung endet zum 31.03.2026.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Umlage für den Zweckverband Green Trails
- Projekt Stark bewegt
- Zuschüsse an Vereine

Teilergebnishaushalt Produkt 081010 Förderung des Sports

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Zuschüsse an ehrenamtliche Schwimmbadvereine
- Zusch an Sportkreis Waldeck-Frankenberg

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

Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	081	Förderung des Sports
Produkt	081010	Förderung des Sports

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Sport und Jugendarbeit
Kurzbeschreibung	Zu den Aufgaben zählen: - Gewährung von Zuwendungen für Vereine, Verbände und den Schulsport - Maßnahmen der Ausbildung / Fortbildung / Weiterbildung - Förderung und Beratung beim Bau von Sport- und Freizeitanlagen - Fortschreibung der Sportförderungsrichtlinien - Ehrungen von Sportlerinnen und Sportlern -Bereitstellung von Ehrenpreisen - Belegungsplanung für kreiseigene Sportstätten - Konzeption, Planung, Organisation und Durchführung von Maßnahmen und Projekten zur Förderung von Gesundheit und Entwicklung/Stärken sozialer Kompetenzen - Sportentwicklungsplanung und Steuerung von Sportentwicklungsprozessen - Sportberatung von Bürgerinnen und Bürgern, Einrichtungen, Gremien, Vereinen und anderen Organisationen - Aufbau/Entwicklung und Mitarbeit in Netzwerken - Mitarbeit in sportpolitischen Gremien/Ausschüssen sowie im Sportkreis Waldeck-Frankenberg - Betriebliche Gesundheitsförderung
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Kreistag, Kreisausschuss, Ausschuss für Schule, Jugend, Bildung und Sport, Kreissportkommission, Fachdienste der Kreisverwaltung Zielgruppen, extern: Bürger/-innen, Vereine, Verbände, Schüler/-innen, Landessportbund, Lehrkräfte, Übungsleiter/-innen, externe Ämter/Behörden, Unternehmen
Ziele	Ziele, abstrakt: Durch die Sportförderung sollen die Möglichkeiten und Angebote zur Sportausübung gesichert, verbessert und erweitert werden. Insbesondere sollen die Sportvereine zur Entwicklung eines vielfältigen und qualifizierten Sportangebots mit breitem sozialem Zugang im Breiten-, Spitzen- und Gesundheitssport Unterstützung erhalten. Das Ehrenamt in Sportvereinen und Verbänden soll weiter gestärkt werden. Darüber hinaus soll die Sportförderung zielgerichtet auf die Belange und den Entwicklungsprozess von Kindern und Jugendlichen abgestimmt sein. Sportliche Planungs- und Entscheidungsprozesse hinsichtlich infrastruktureller Maßnahmen sollen auf Grundlage genauer Aussagen über zukünftige sportbezogene Erwartungen und Möglichkeiten (Sportentwicklungsplan) vorbereitet werden. Ziele, konkret: Anzahl der Mitglieder in Sportvereinen konstant halten, Nutzungsoptimierung und Auslastung der Sportstätten, Zukunftsfähigkeit der Vereine sichern, Integration von Sportentwicklungsprozessen in die Dorf-/Regionalentwicklungsprozesse, Erhöhung des "stark bewegt" Trainingsumfangs in den Grundschulen und weiterführenden Schulen, Ausbildung, Gewinnung weiterer Lehrkräfte und externer Teamer im Projekt "stark bewegt", Förderung der Schwimmfähigkeit von Grundschulkindern
Rechtsgrundlagen	Hessische Landesverfassung, HGO, Beschlüsse des Kreistages/Kreisausschusses, Sportförderungsrichtlinien des Landkreises Waldeck-Frankenberg
Leistungen	**0810101 - Sportförderung** *Beratung in sportlichen Angelegenheiten* *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* **0810102 - Bildung / Veranstaltungen / Projekte zur präventiven Arbeit** *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* **0810103 - "stark bewegt" - Erlernen sozialer Kompetenzen / Bewegungsförderung / Gewaltprävention** *Das Projekt "stark bewegt" wird in der Verbindung von sportwissenschaftlichen mit sozialpädagogischen Fachkompetenzen (Sachgebiet Sport/Sachgebiet Jugendarbeit) durchgeführt.* *Konkrete Ziele des Programms:* *- Erhöhung des "stark bewegt" Trainingsumfangs in den Grundschulen und den weiterführenden Schulen* *- Gewinnung, Ausbildung weiterer Lehrkräfte und externer Teamer im Programm "stark bewegt" in Grundschulen und in weiterführenden Schulen* *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe* 0810104 Betriebliche Gesundheitsförderung **Konkrete Ziele des Projekts: Ausweitung der präventiven Maßnahmen in Kooperation mit Partnern für alle** *Kreisbediensteten* *Leistungscharakter: freiwillige Aufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0810101 Sportförderung			
1. Grunddaten der Sportförderung			
Anzahl der Sportvereine im Landkreis Waldeck-Frankenberg	305	310	305
Anzahl der Mitglieder in Sportvereinen	70.000	68.000	69.030
Kreiseigene Sportstätten in Anlageeinheiten	109	109	109

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	220	260	235
Anzahl der finanziell geförderten Bauvorhaben und Anschaffungen der Sportvereine	40	40	46
Anzahl der unterstützten Veranstaltungen der Sportvereine im Kreisgebiet	65	70	68
Anzahl und Teilnehmerzahl der unterstützten schulsportlichen Veranstaltungen im Kreisgebiet	32/3.100	30/3.100	28/3.100
0810102 Bildung / Veranstaltungen / Projekte zur präventiven Arbeit			
Anzahl ausgerichteter Ehrungsveranstaltungen / Anzahl verliehener Auszeichnungen	1/60	1/60	1/56
Anzahl der Teilnehmer bei Veranstaltungen zur Entwicklung und Förderung spezieller motorischer Fähig- und Fertigkeiten	500	350	709
Anzahl der Veranstaltungstage Veranstaltungen zur Entwicklung und Förderung spezieller motorischer Fähig- und Fertigkeiten	500	350	709
Anzahl der (u.a. in Kooperation durchgeführten) Bildungsveranstaltungen und Qualifizierungsmaßnahmen / Teilnehmeranzahl für ehrenamtlich tätige Personen im organisierten Sport	3/100	5/120	2/80
0810103 "stark bewegt" - Erlernen sozialer Kompetenzen / Bewegungsförderung / Gewaltprävention			
Trainingsmaßnahmen für Schülerinnen und Schüler:			
Anzahl Trainingsmaßnahmen	350	350	343
Anzahl teilnehmende Schüler/-innen	6.000	6.000	6.516
Bildungsmaßnahmen für Lehrkräfte, Übungsleiter, Eltern:			
Anzahl Bildungsmaßnahmen	20	20	18
Anzahl Teilnehmende	100	100	72
Anzahl Teilnehmendentage	200	200	177
0810104 Betriebliche Gesundheitsförderung			
Anzahl Maßnahmen/Teilnehmende/Teilnehmendentage	10/350/1.000	10/350/1.000	17/273/1.666

Teilfinanzhaushalt 081 Förderung des Sports

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			82.225,00	196.555,67		
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**	**196.555,67**		
	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	-90.000,00		-96.250,00	-542.101,15	-6.423.950,00	-6.253.950,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-90.000,00		-40.000,00	-164.056,00	-5.867.700,00	-5.697.700,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-90.000,00**		**-96.250,00**	**-542.101,15**	**-6.423.950,00**	**-6.253.950,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-90.000,00**		**-14.025,00**	**-345.545,48**	**-6.423.950,00**	**-6.253.950,00**

Investitionen 081 Förderung des Sports

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
032-GREENT Green Trails Waldeck-Frankenberg	0	0	-25.975	321.489,48
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	82.225	196.555,67
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-56.250	-518.045,15
032-VER Zuschüsse für Maßnahmen der Vereine	90.000	0	40.000	24.056,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-90.000	0	-40.000	-24.056,00
Gesamtsumme	**90.000**	**0**	**14.025**	**345.545,48**

Produktgruppe

Teilhaushalt **082**

Sportstätten und Bäder

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 082 Sportstätten und Bäder

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	170.000,00	122.100,00	92.870,87
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)**	**170.000,00**	**122.100,00**	**92.870,87**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**170.000,00**	**122.100,00**	**92.870,87**
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)**	**170.000,00**	**122.100,00**	**92.870,87**
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)**	**170.000,00**	**122.100,00**	**92.870,87**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**170.000,00**	**122.100,00**	**92.870,87**

Teilergebnishaushalt Produkt 082010 Sportstätten und Bäder

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	170.000,00	122.100,00	92.870,87
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)**	**170.000,00**	**122.100,00**	**92.870,87**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**170.000,00**	**122.100,00**	**92.870,87**
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)**	**170.000,00**	**122.100,00**	**92.870,87**
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)**	**170.000,00**	**122.100,00**	**92.870,87**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**170.000,00**	**122.100,00**	**92.870,87**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

-Umlage an den Schwimmbadzweckverband Battenberg
Die Steigerung liegt mit dem Wegfall der Steuergutschrift des Zweckverbandes EWF begründet und der Erträge die letztes Jahr rund 105.000 € betrugen, die die EWF als Zweckverband als „Gewinnausschüttung“ durch den Verkauf der VEB Sparte erzielt hatte.

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

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-805.300,00	-863.500,00	-796.399,68
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-226,00	-226,00	-8.295,70
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-805.526,00**	**-863.726,00**	**-804.695,38**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	993.445,00	981.135,00	951.882,78
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	125.380,00	146.240,00	122.051,60
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.500,00	47.875,00	20.709,58
14	66	Abschreibungen		61,00	1.576,63
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	163.300,00	166.300,00	188.675,97
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen		500,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.320.625,00**	**1.342.111,00**	**1.284.896,56**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**515.099,00**	**478.385,00**	**480.201,18**
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)**	**515.099,00**	**478.385,00**	**480.201,18**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			11.233,34
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**11.233,34**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**515.099,00**	**478.385,00**	**491.434,52**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	147.204,00	159.794,00	124.132,49
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**147.204,00**	**159.794,00**	**124.132,49**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**662.303,00**	**638.179,00**	**615.567,01**

Teilergebnishaushalt Produkt 091010 Dorf- und Regionalentwicklung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-533.300,00	-533.300,00	-532.731,95
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)**	**-533.526,00**	**-533.526,00**	**-532.958,75**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	716.711,00	721.185,00	733.727,81
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	107.719,00	126.740,00	107.073,83
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.650,00	7.650,00	5.131,05
14	66	Abschreibungen		19,00	1.382,56
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen		500,00	
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**832.080,00**	**856.094,00**	**847.315,25**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**298.554,00**	**322.568,00**	**314.356,50**
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)**	**298.554,00**	**322.568,00**	**314.356,50**
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)**	**298.554,00**	**322.568,00**	**314.356,50**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	123.497,00	126.945,00	103.694,12
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**123.497,00**	**126.945,00**	**103.694,12**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**422.051,00**	**449.513,00**	**418.050,62**

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 Fach-information 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 Grund-versorgung; 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
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 wettbewerbs-fähigen 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 Landtstourismus 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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
0910101 Dorfentwicklung			
Durchschnittlicher Zuschussbetrag pro Antrag	47.866,67 €	44.468,28 €	77.229,01 €
0910102 Regionalförderung			
Durchschnittlicher Zuschussbetrag pro Antrag	64.917,40 €	76.880,90 €	47.053,26 €

Teilergebnishaushalt Produkt 091020 Projekte und Initiativen ländlicher Raum

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-272.000,00	-330.200,00	-263.667,73
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-8.068,90
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-272.000,00**	**-330.200,00**	**-271.736,63**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	276.734,00	259.950,00	218.154,97
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	17.661,00	19.500,00	14.977,77
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.850,00	40.225,00	15.578,53
14	66	Abschreibungen		42,00	194,07
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	163.300,00	166.300,00	188.675,97
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)**	**488.545,00**	**486.017,00**	**437.581,31**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**216.545,00**	**155.817,00**	**165.844,68**
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)**	**216.545,00**	**155.817,00**	**165.844,68**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			11.233,34
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**11.233,34**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**216.545,00**	**155.817,00**	**177.078,02**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	23.707,00	32.849,00	20.438,37
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**23.707,00**	**32.849,00**	**20.438,37**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**240.252,00**	**188.666,00**	**197.516,39**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 07

- Es werden Fördermittel des Bundes für das Netzwerk für Toleranz/Partnerschaft für Demokratie erwartet. Weiterhin wurden Fördermittel für die Projekte"Soziale Dörfer Leben!", "DEXT-Stelle" und "#DeinEhrenamt" eingeplant (siehe auch Nr. 13+15).

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Projektmittel wurden um rund 10.000 Euro reduziert.

Teilergebnishaushalt Produkt 091020 Projekte und Initiativen ländlicher Raum

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 15

- Für die Projekte
  * Netzwerk für Tolerenz
  * DEXT-Stelle
  * #DeinEhrenamt

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** *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: frewillige Aufgabe* **0910202 - Wettbewerbe** *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.*

Produktgruppe

Teilhaushalt 101

Bau- und Grundstücksordnung

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 101 Bau- und Grundstücksordnung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.051.000,00	-1.551.000,00	-1.912.018,88
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-81.000,00	-21.000,00	-3.771,00
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	-124.494,00	-109.980,00	-107.626,06
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.256.494,00**	**-1.681.980,00**	**-2.023.415,94**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.531.040,00	1.479.320,00	1.329.259,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	371.262,00	452.470,00	430.947,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.100,00	37.600,00	14.517,25
14	66	Abschreibungen	7.024,00	11.220,00	73.729,94
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)**	**2.006.426,00**	**1.980.610,00**	**1.848.453,43**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**749.932,00**	**298.630,00**	**-174.962,51**
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)**	**749.932,00**	**298.630,00**	**-174.962,51**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			6,60
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**6,60**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**749.932,00**	**298.630,00**	**-174.955,91**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	276.615,00	241.456,00	235.651,89
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**276.615,00**	**241.456,00**	**235.651,89**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.026.547,00**	**540.086,00**	**60.695,98**

Teilergebnishaushalt Produkt 101010 Bauordnung und Bauaufsicht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.051.000,00	-1.551.000,00	-1.912.018,88
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-81.000,00	-21.000,00	-3.771,00
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	-124.494,00	-109.980,00	-107.626,06
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.256.494,00**	**-1.681.980,00**	**-2.023.415,94**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.531.040,00	1.479.320,00	1.329.259,14
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	371.262,00	452.470,00	430.947,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	97.100,00	37.600,00	14.517,25
14	66	Abschreibungen	7.024,00	11.220,00	73.729,94
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)**	**2.006.426,00**	**1.980.610,00**	**1.848.453,43**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**749.932,00**	**298.630,00**	**-174.962,51**
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)**	**749.932,00**	**298.630,00**	**-174.962,51**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			6,60
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**6,60**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**749.932,00**	**298.630,00**	**-174.955,91**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	276.615,00	241.456,00	235.651,89
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**276.615,00**	**241.456,00**	**235.651,89**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.026.547,00**	**540.086,00**	**60.695,98**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 02

Die Anzahl der Baugenehmigungen ist rückläufig. Dieses hängt mit der konjunkturellen Entwicklung im Bauhauptgewerbe und der Preisentwicklung für Bauleistungen zusammen. Die Einnahmen der Vorjahre können nicht erzielt werden.

Erläuterungen zu Nr. 03

Die Kostenerstattungen im Rahmen von Ersatzvornahmen wurden aktualisiert und dadurch erhöht. Die Erstattungen werden in der gleichen Höhe geplant wie die dazugehörigen Aufwendungen: 80.000 Euro (siehe auch Nr. 13).

Teilergebnishaushalt Produkt 101010 Bauordnung und Bauaufsicht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 13

Es wurden die Aufwendungen für mögliche und notwendige Ersatzvornahmen erhöht auf insgesamt 80.000 Euro (siehe auch Nr. 03).

Produktbeschreibung Produkt 101010 Bauordnung und Bauaufsicht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	101	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	101010	Bauordnung und Bauaufsicht

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Bauen
Kurzbeschreibung	Baugenehmigungen und Bauvorbescheide Sonstige baurechtliche Genehmigungsverfahren Bauaufsicht als Ordnungsbehörde
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Bauherrschaft, Entwurfsverfasser, Städte und Gemeinden, Bürgerinnen und Bürger, Sachverständige
Ziele	Ziele, abstrakt: Sicherstellung der städtebaurechtlichen Ordnung, der Gefahrenabwehr und des Brandschutzes, des Nachbarschaftsschutzes sowie Wahrung des Rechtsfriedens Ziele, konkret: Die Bauaufsichtsbehörde hat bei baulichen Anlagen für die Einhaltung der öffentlich-rechtlichen Vorschriften und der aufgrund dieser Vorschriften erlassenen Anordnungen zu sorgen. Sie haben die erforderlichen Maßnahmen zu treffen. Die Bauaufsicht ist zugleich Ordnungsbehörde und muss bei Gefahren oder Verstößen einschreiten.
Rechtsgrundlagen	Hessische Bauordnung (HBO), Baunebenrecht, Baugesetzbuch (BauGB), Baunutzungsverordnung (BauNVO), Bundesimmissionsschutzgesetz (BImSchG), inkl. die aufgrund dieser Gesetze erlassenen Rechtsverordnungen, Erneuerbare Energien Wärme Gesetz (EEWärmeG), Energieeinsparverordnung (EnEV), Wohnungseigentumsgesetz (WEG)
Leistungen	**1010101 - Baugenehmigungen, Bauvorbescheide und isolierte Befreiungs- und Abweichungsentscheidungen** *Baurechtliche Prüfung und Entscheidung über Bauanträge, Bauvoranfragen, Abbrüche, Verlängerungen, Befreiungen, Ausnahmen und Abweichungen, Freistellungsverfahren, Bauberatungen* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1010102 - Sonstige Genehmigungen und Verfahren** *Prüfungen von Abgeschlossenheitsbescheinigungen, Durchführung von Baulastverfahren einschließlich Auskunftserteilung* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1010103 - Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange** *Stellungnahmen/Beteiligungen an Verfahren zu Entscheidungen externer Behörden (z.B. immissionsschutzrechtliche und wasserrechtliche Genehmigungsverfahren, Bauleitplanverfahren, Planfeststellungsverfahren, Zustimmungsverfahren bei Bauvorhaben des Bundes oder Landes, regionalplanerische Verfahren u.a.)* *Stellungnahmen/Beteiligungen an Verfahren innerhalb der Verwaltung (z.B. Prüfung im Rahmen der Wohnungsbauförderung, natur- oder landschaftsschutzrechtliche Entscheidungen u.a.)* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1010104 - Überwachungsverfahren** *Wiederkehrende Überprüfung von Sonderbauten (Gesamtbestand rund 700 Stück). Die wiederkehrenden bauaufsichtlichen Sicherheitsüberprüfungen (Ortsbesichtigungen) von privaten Sonderbauten (§ 2 Abs. 8 HBO i.V. m. § 53 HBO) gehören zu den nach pflichtgemäßem Ermessen erforderlichen Maßnahmen der Bauaufsichtsbehörden. In der Regel werden die Überprüfungen alle 5 Jahre durchgeführt, um Sicherheitsdefizite rechtzeitig zu erkennen und Schaden abzuwenden. Es handelt sich hierbei um eine Pflichtaufgabe mit strafrechtlicher Relevanz.* *Anmerkung: Aus allen Wiederkehrenden Überprüfungen (WP) sind neue Bauanträge aufgrund von Sanierung und Nutzungsänderung erfolgt.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1010105 - Sonstige Verfahren** *Bauüberwachung und Bauzustandsbesichtigungen gemäß §§ 83 und 84 HBO von genehmigten, freigestellten und genehmigungsfreien Bauvorhaben.* *Gebrauchsabnahme fliegender Bauten, Überprüfung und Verfolgung illegaler Bauten bzw. Nutzungen im Innen- und Außenbereich sowie von Mängeln an baulichen Anlagen einschließlich durchzuführender ordnungsbehördlicher Verfahren wie z.B. Baueinstellung, Nutzungsverbot, Beseitigungsanordnung, Baustellenversiegelung, Anordnungen der Gefahrenabwehr, Verwaltungsvollstreckungsmaßnahmen wie Ersatzvornahmen und Zwangsgeldfestsetzungen, Widerspruchsverfahren und Erteilung von Widerspruchsbescheiden, Ordnungswidrigkeitsverfahren, Entscheidungen nach der Lärmschutzverordnung, Überwachung und Entscheidungen über immisionsschutzrechtliche Anlagen wie z.B. im Bereich der Land- und Forstwirtschaft, auf Messen, Ausstellungen und Jahrmärkten, für Baustellen, Gaststätten, Motorsportveranstaltungen, Schießstände, Musik- und Theaterveranstaltungen im Freien u.a.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
1010101 Baugenehmigungen, Bauvorbescheide und isolierte Befreiungs- und Abweichungsentscheidungen			
Anzahl der innerhalb eines Haushaltsjahres eingegangenen Anträge	1.200	1.200	1.162
1010102 Sonstige Genehmigungen			
Anzahl der Abgeschlossenheitsbescheinigungen nach den WEG	40	40	33

Produktbeschreibung Produkt 101010 Bauordnung und Bauaufsicht

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Anzahl der Baulastverfahren einschließlich Baulastauskunft			
- Baulastenauskunft	300	300	573
- Baulastverfahren	80	90	76
Anzahl von Teilgenehmigungen	30	30	45
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	50	52
1010104 Überwachungsverfahren			
Anzahl tatsächlich durchgeführter Überprüfungen bzw. Anzahl durchzuführender Überprüfungen pro Jahr	30	30	25

Produktgruppe

Teilhaushalt 102

Wohnbauförderung

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 102 Wohnbauförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-11.426,00	-8.526,00	-317,52
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-11.426,00**	**-8.526,00**	**-317,52**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	28.660,00	24.480,00	25.071,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.000,00	42.332,00	49.881,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	850,00	850,00	21,47
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	7.100,00		
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)**	**68.610,00**	**67.662,00**	**74.975,27**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**57.184,00**	**59.136,00**	**74.657,75**
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)**	**55.484,00**	**57.436,00**	**73.015,22**
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)**	**55.484,00**	**57.436,00**	**73.015,22**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.154,00	4.978,00	3.806,23
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**5.154,00**	**4.978,00**	**3.806,23**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**60.638,00**	**62.414,00**	**76.821,45**

Teilergebnishaushalt Produkt 102010 Wohnungsbauförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-11.426,00	-8.526,00	-317,52
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-11.426,00**	**-8.526,00**	**-317,52**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	28.660,00	24.480,00	25.071,96
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	32.000,00	42.332,00	49.881,84
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	850,00	850,00	21,47
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)**	**61.510,00**	**67.662,00**	**74.975,27**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**50.084,00**	**59.136,00**	**74.657,75**
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)**	**50.084,00**	**59.136,00**	**74.657,75**
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)**	**50.084,00**	**59.136,00**	**74.657,75**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	5.154,00	4.978,00	3.806,23
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**5.154,00**	**4.978,00**	**3.806,23**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**55.238,00**	**64.114,00**	**78.463,98**

Produktbeschreibung Produkt 102010 Wohnungsbauförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	102	Wohnbauförderung
Produkt	102010	Wohnungsbauförderung

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Bauen
Kurzbeschreibung	Prüfung von Anträgen des öffentlich geförderten Wohnungsbaus nach den verschiedenen Landesprogrammen einschließlich aller produktbezogenen Auskünfte und Beratungen
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Bauherrenschaft, Städte und Gemeinden, Bürgerinnen und Bürger sowie Bauträger
Ziele	Ziele, abstrakt: Förderung des Wohnungsbaus und finanzielle Unterstützung von Bauwilligen und Bauträgern Ziele, konkret: Entgegennahme und Prüfung von Förderanträgen vor Weitergabe an die Bewilligungsstelle, Beratung über Förderbedingungen, Anwendungen der Förderprogramme des Landes Hessen.
Rechtsgrundlagen	Wohnraumförderungsgesetz (WoFG), Landesrichtlinien, Hessisches Ausführungsgesetz zum WoFG (HAGWoFG)
Leistungen	**1020101 - Wohnungsbauförderung** Leistungscharakter: Pflichtaufgabe

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
1020101 Wohnungsbauförderung			
Anzahl der eingegangenen Anträge	80	60	79

Teilergebnishaushalt Produkt 102020 Wohnungsbaugesellschaften

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	7.100,00		
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)**	**7.100,00**		
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**7.100,00**		
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)**	**5.400,00**	**-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)**	**5.400,00**	**-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**	**5.400,00**	**-1.700,00**	**-1.642,53**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

Zinszuschuss für das Projekt "sozialer Wohnungsbau".

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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	71.888,00	72.825,00	72.814,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.675,00	7.450,00	4.542,61
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	5.000,00	2.465,90
14	66	Abschreibungen	27.659,00	28.078,00	28.207,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	435.000,00	435.000,00	326.065,00
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)**	**544.222,00**	**548.353,00**	**434.095,53**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**544.222,00**	**548.353,00**	**434.095,53**
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)**	**544.222,00**	**548.353,00**	**434.095,53**
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)**	**544.222,00**	**548.353,00**	**434.095,53**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.304,00	16.574,00	3.205,78
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**11.304,00**	**16.574,00**	**3.205,78**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**555.526,00**	**564.927,00**	**437.301,31**

Teilergebnishaushalt Produkt 103010 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	71.888,00	72.825,00	72.814,98
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	4.675,00	7.450,00	4.542,61
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000,00	5.000,00	2.465,90
14	66	Abschreibungen	27.659,00	28.078,00	28.207,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	435.000,00	435.000,00	326.065,00
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)**	**544.222,00**	**548.353,00**	**434.095,53**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**544.222,00**	**548.353,00**	**434.095,53**
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)**	**544.222,00**	**548.353,00**	**434.095,53**
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)**	**544.222,00**	**548.353,00**	**434.095,53**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.304,00	16.574,00	3.205,78
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**11.304,00**	**16.574,00**	**3.205,78**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**555.526,00**	**564.927,00**	**437.301,31**

Produktbeschreibung Produkt 103010 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	103	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	103010	Denkmalschutz und -pflege

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Bauen
Kurzbeschreibung	1. Denkmalschutzrechtliche Genehmigungsverfahren 2. Überwachung und Schutz der Kulturdenkmäler 3. Gewährung von Zuschüssen 4. Beratung 5. Denkmalschutzpreis des Landkreises Waldeck-Frankenberg
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Untere Bauaufsicht, Fachdienst Dorf- und Regionalentwicklung (Dorferneuerung) Zielgruppen, extern: Bauherrenschaft, Entwurfsverfasser, Städte und Gemeinden, Bürgerinnen und Bürger
Ziele	Ziele, abstrakt: Erhaltung und Pflege von Kulturdenkmälern, Wahrung der bauhistorischen Identität, Akzeptanz des Denkmalschutzes als öffentliche Aufgabe Ziele, konkret: 1. Wer ein Kulturdenkmal oder Teile davon umgestalten oder instandsetzen, zerstören oder beseitigen, mit Werbeanlagen versehen oder an einen anderen Ort verbringen will, bedarf einer Genehmigung der Denkmalschutzbehörde. Hierzu zählen auch Maßnahmen innerhalb von geschützten Gesamtanlagen und in der Umgebung eines Kulturdenkmals oder einer Gesamtanlage. 2. Die Denkmalschutzbehörde berät Eigentümerinnen und Eigentümer von Kulturdenkmälern, Bauwillige, Planerinnen und Planer in Belangen des Denkmalschutzes fachlich und rechtlich zum Vorhaben. 3. Durch gezielte Öffentlichkeitsarbeit wie z.B. die Verleihung des Denkmalschutzpreises des Landkreises Waldeck-Frankenberg wird durch die Denkmalschutzbehörde versucht, innerhalb der Bevölkerung eine positive Aufmerksamkeit zu schaffen.
Rechtsgrundlagen	Hessisches Denkmalschutzgesetz, Kommunale Satzungen
Leistungen	**1030101 - Denkmalschutz und Denkmalpflege** *Schutz der Kulturdenkmäler durch präventive Genehmigungen sowie Eingriffsverfügungen und Maßnahmen zur Erhaltung.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
1030101 Denkmalschutz und Denkmalpflege			
Anzahl der denkmalschutzrechtlichen Genehmigungsverfahren	140	140	176
Anzahl der Beratungen von Bauherren, Planern und Kommunen	wird nicht erfasst	400	wird nicht erfasst

Teilfinanzhaushalt 103 Denkmalschutz und -pflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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					-600.000,00	-600.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-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					**-600.000,00**	**-600.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-600.000,00**	**-600.000,00**

Produktgruppe

Teilhaushalt 115

Kombinierte Versorgung

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 115 Kombinierte Versorgung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	2.500,00	2.020,00	2.530,84
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	60.000,00	23.230,00	103.183,30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**62.500,00**	**25.250,00**	**105.714,14**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**62.500,00**	**25.250,00**	**105.714,14**
21	56, 57	Finanzerträge	-3.529.500,00	-4.500.000,00	-4.789.546,43
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-3.529.500,00**	**-4.500.000,00**	**-4.789.546,43**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-3.467.000,00**	**-4.474.750,00**	**-4.683.832,29**
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)**	**-3.467.000,00**	**-4.474.750,00**	**-4.683.832,29**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-3.467.000,00**	**-4.474.750,00**	**-4.683.832,29**

Teilergebnishaushalt Produkt 115010 Zweckverband Energie Waldeck-Frankenberg

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	2.500,00	2.020,00	2.530,84
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	60.000,00	23.230,00	103.183,30
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**62.500,00**	**25.250,00**	**105.714,14**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**62.500,00**	**25.250,00**	**105.714,14**
21	56, 57	Finanzerträge	-3.529.500,00	-4.500.000,00	-4.789.546,43
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-3.529.500,00**	**-4.500.000,00**	**-4.789.546,43**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-3.467.000,00**	**-4.474.750,00**	**-4.683.832,29**
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)**	**-3.467.000,00**	**-4.474.750,00**	**-4.683.832,29**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-3.467.000,00**	**-4.474.750,00**	**-4.683.832,29**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 18

- Höherer Ansatz, trotz niedrigerem Gewinn, da wahrscheinlich nächstes Jahr 2 Steuererklärungen gemacht werden für Windpark Gemünden.

Erläuterungen zu Nr. 21

- Erwartet wird eine Gewinnausschüttung der EWF in der veranschlagten Höhe. Die Gewinnausschüttung verinngert sich um rund 1 Mio. Euro.
- Gewinnanteil vom Windpark Gemünden GmbH & Co.KG.

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

Teilfinanzhaushalt 115 Kombinierte Versorgung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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		-1.000.000,00			-21.548.300,00	-20.548.300,00
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe		**-1.000.000,00**			**-21.548.300,00**	**-20.548.300,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)		**-1.000.000,00**			**-21.548.300,00**	**-20.548.300,00**

Investitionen 115 Kombinierte Versorgung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
021-EWF Beteilig.am Zweckverb. Energie Waldeck-Frankenberg	0	1.000.000	0	0,00
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	0	-1.000.000	0	0,00
Erläuterungen: Verpflichtungsermächtigung für einen möglichen Anteilsankauf für den Windpark Gemünden II				
Gesamtsumme	**0**	**1.000.000**	**0**	**0,00**

Produktgruppe

Teilhaushalt 117

Abfallwirtschaft

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 117 Abfallwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.781.005,00	-8.856.420,00	-8.969.765,53
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-222.000,00	-222.000,00	-228.739,17
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-27.770,24
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	-797.664,00		-214.672,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.372.130,00	-1.301.020,00	-1.740.025,85
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-11.172.799,00**	**-10.379.440,00**	**-11.180.973,29**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.189.118,00	1.300.110,00	1.088.368,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	253.200,00	152.610,00	119.346,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.270.503,00	7.833.011,00	8.558.486,37
14	66	Abschreibungen	277.672,00	124.572,00	102.588,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.196.000,00	1.048.000,00	854.020,64
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.000,00	102.500,00	275.844,01
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**11.264.493,00**	**10.560.803,00**	**10.998.654,55**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**91.694,00**	**181.363,00**	**-182.318,74**
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)**	**91.694,00**	**181.363,00**	**-182.318,74**
25	59	Außerordentliche Erträge			-17.231,10
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,95
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-17.230,15**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**91.694,00**	**181.363,00**	**-199.548,89**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	358.306,00	350.246,00	315.719,60
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**358.306,00**	**350.246,00**	**315.719,60**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**450.000,00**	**531.609,00**	**116.170,71**

Teilergebnishaushalt Produkt 117010 Abfallwirtschaft - Eigenbetrieb

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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**			

Teilergebnishaushalt Produkt 117011 Abfallwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-8.781.005,00	-8.856.420,00	-8.969.765,53
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-222.000,00	-222.000,00	-228.739,17
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen			-27.770,24
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	-797.664,00		-214.672,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-1.372.130,00	-1.301.020,00	-1.740.025,85
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-11.172.799,00**	**-10.379.440,00**	**-11.180.973,29**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	1.189.118,00	1.300.110,00	1.088.368,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	253.200,00	152.610,00	119.346,73
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.270.503,00	7.833.011,00	8.558.486,37
14	66	Abschreibungen	277.672,00	124.572,00	102.588,04
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	746.000,00	763.000,00	648.020,64
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	78.000,00	102.500,00	275.844,01
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**10.814.493,00**	**10.275.803,00**	**10.792.654,55**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-358.306,00**	**-103.637,00**	**-388.318,74**
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)**	**-358.306,00**	**-103.637,00**	**-388.318,74**
25	59	Außerordentliche Erträge			-17.231,10
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			0,95
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-17.230,15**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-358.306,00**	**-103.637,00**	**-405.548,89**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	358.306,00	350.246,00	315.719,60
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**358.306,00**	**350.246,00**	**315.719,60**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**		**246.609,00**	**-89.829,29**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 02

Gebührenerträge für Abfallentsorgung

Erläuterungen zu Nr. 09

Erträge aus dem Verkauf aus Altpapierverwertung und von Altmetall.

Erläuterungen zu Nr. 13

Teilergebnishaushalt Produkt 117011 Abfallwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Aufwendungen für die Abfallentsorgung: 5.442.400 Euro
- Betriebskosten Kompostierungsanlage: 2.150.000 Euro

Die Kosten für die Abfallentsorgung, sowie für die Kompostierungsanlage steigen im Vergleich zum Vorjahr an.

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 PKK (33,5%) und die Entgelte für die Altglascontainer.

Erläuterungen zu Nr. 18

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

Produktbeschreibung Produkt 117011 Abfallwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	117	Abfallwirtschaft
Produkt	117011	Abfallwirtschaft

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Abfallwirtschaft
Kurzbeschreibung	Wahrnehmung der Aufgaben des öffentlich-rechtlichen Entsorgungsträgers im Gebiet des Landkreises Waldeck-Frankenberg.
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Städte und Gemeinden, Bürgerinnen und Bürger der kreisangehörigen Kommunen, Abfallerzeuger aus anderen Herkunftsbereichen, z.B. Gewerbetreibende
Ziele	Ziele, abstrakt: Dauerhafte Gewährleistung der Entsorgungssicherheit im Landkreis Waldeck-Frankenberg Ziele, konkret: Die im Landkreis Waldeck-Frankenberg angefallenen Abfälle sollen entsprechend den Grundsätzen der Abfallvermeidung und Abfallbewirtschaftung gemäß KrWG vermieden bzw. umweltbewusst entsorgt werden. Recycling und sonstige Verwertung haben dabei Vorrang vor der Beseitigung. Hierzu gehört auch die effektive Beratung und Betreuung der Abfallerzeuger zur Förderung der Stoffkreisläufe im Rahmen einer modernen, ressourcenschonenden Kreislaufwirtschaft. Ein weiteres Ziel ist die Umweltsicherung für die seit 1973 abgelagerten Abfälle (ca. 2,1 Mio. cbm).
Rechtsgrundlagen	Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG), Hessisches Ausführungsgesetz zum Kreislaufwirtschaftsgesetz (HAKrWG)
Leistungen	1170101 - Abfallwirtschaft Leistungscharakter: pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
1170101 Abfallwirtschaft			
Abfälle zur thermischen Verwertung	26.050 t	25.885 t	27.596 t
Abfälle zur deponietechnischen Verwertung	1.250 t	755 t	1.022 t
Wiederverwertbare Stoffe	36.000 t	38.421 t	37.356 t
Sonderabfall-Kleinmengen	80 t	80 t	74 t

Teilergebnishaushalt Produkt 117020 Tierkörperbeseitigung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	450.000,00	285.000,00	206.000,00
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)**	**450.000,00**	**285.000,00**	**206.000,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**450.000,00**	**285.000,00**	**206.000,00**
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)**	**450.000,00**	**285.000,00**	**206.000,00**
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)**	**450.000,00**	**285.000,00**	**206.000,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**450.000,00**	**285.000,00**	**206.000,00**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

- Umlage an den Zweckverband Tierkörperbeseitunggsanstalt Hessen-Nord.
Die Kosten der Tierseuchenkasse steigen an. Daher erhöht sich die Umlage entsprechend.

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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
1170201 Tierkörperbeseitigung			
Anteil der im Landkreis Waldeck-Frankenberg angefallenen Tierkörper	32,70 %	30 %	33,55 %
Verbandsumlage des Landkreises Waldeck-Frankenberg	450.000 €	215.000 €	246.574,01 €

Teilfinanzhaushalt 117 Abfallwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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				85.000,00		
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				**85.000,00**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-71.000,00		-1.136.000,00		-2.487.000,00	-2.484.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-6.550.000,00		-250.000,00	-573.565,01	-6.800.000,00	-6.800.000,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-88.000,00		-92.000,00	-40.616,10	-288.000,00	-279.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-6.709.000,00**		**-1.478.000,00**	**-614.181,11**	**-9.575.000,00**	**-9.563.000,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-6.709.000,00**		**-1.478.000,00**	**-529.181,11**	**-9.575.000,00**	**-9.563.000,00**

Investitionen 117 Abfallwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
065-BGA-BW Geschäftsausstattung MUS Bad Wildungen	1.000	0	1.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000	0	-1.000	0,00
065-BGA-F Geschäftsausstattung Flechtdorf	1.000	0	10.000	6.922,33
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000	0	-10.000	-6.922,33
065-BGA-FB Betriebstechnik Flechtdorf	0	0	0	987,95
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-987,95
065-BGA-G Geschäftsausstattung MUS Geismar	1.000	0	1.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000	0	-1.000	0,00
065-BGA-KF Geschäftsausstattung Kläranlage Flechtdorf	1.000	0	2.000	1.224,51
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-1.000	0	-2.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-1.224,51
065-DAKWF Sanier.Hallen-u.Dachabschn. Kompostwerk Flechtdorf	2.800.000	0	250.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.800.000	0	-250.000	0,00
065-ESCH-F Platz und Halle Elektroschrott Flechtdorf	70.000	0	800.000	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-70.000	0	-800.000	0,00
065-FZ-F Fahrzeuge Flechtdorf	60.000	0	80.000	-75.290,82
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	0	85.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000	0	-80.000	-9.709,18
065-GAS-F Gasverwertung Flechtdorf	1.250.000	0	34.000	17.255,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	-34.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.250.000	0	0	-17.255,00
065-GEB FD Ausbau Betriebsgebäude Flechtdorf	0	0	0	573.032,14
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-556.310,01
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-16.722,13
065-KLA-F Kläranlage Flechtdorf	2.500.000	0	300.000	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	-300.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.500.000	0	0	0,00
065-PV-F Photovoltaikanlagen Flechtdorf	0	0	0	5.050,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-5.050,00
065-WP FD Waschplatz Deponie Flechtdorf	25.000	0	0	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-25.000	0	0	0,00
Gesamtsumme	**6.709.000**	**0**	**1.478.000**	**529.181,11**

Produktgruppe

Teilhaushalt 122

Kreisstraßen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 122 Kreisstraßen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.500,00	-2.500,00	-3.648,42
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-146,00
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	-2.214.185,00	-2.252.733,00	-2.159.889,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.750.236,00	-1.798.218,00	-1.760.221,56
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.000,00	-16.000,00	-7.692,44
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-3.982.921,00**	**-4.069.451,00**	**-3.931.597,42**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	346.255,00	325.705,00	313.558,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.969,00	38.800,00	32.767,30
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274.250,00	1.274.250,00	1.568.318,50
14	66	Abschreibungen	5.162.382,00	5.114.347,00	4.804.681,74
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.935.245,00	1.935.245,00	1.809.444,66
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)**	**8.754.101,00**	**8.688.347,00**	**8.528.771,05**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.771.180,00**	**4.618.896,00**	**4.597.173,63**
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)**	**4.771.180,00**	**4.618.896,00**	**4.597.173,63**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			23.471,29
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**23.471,29**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**4.771.180,00**	**4.618.896,00**	**4.620.644,92**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	43.845,00	38.467,00	40.904,76
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**43.845,00**	**38.467,00**	**40.904,76**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.815.025,00**	**4.657.363,00**	**4.661.549,68**

Teilergebnishaushalt Produkt 122010 Kreisstraßen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.500,00	-2.500,00	-3.648,42
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-146,00
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	-2.214.185,00	-2.252.733,00	-2.159.889,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-1.750.236,00	-1.798.218,00	-1.760.221,56
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-16.000,00	-16.000,00	-7.692,44
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-3.982.921,00**	**-4.069.451,00**	**-3.931.597,42**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	346.255,00	325.705,00	313.558,85
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	35.969,00	38.800,00	32.767,30
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.274.250,00	1.274.250,00	1.568.318,50
14	66	Abschreibungen	5.162.382,00	5.114.347,00	4.804.681,74
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.935.245,00	1.935.245,00	1.809.444,66
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)**	**8.754.101,00**	**8.688.347,00**	**8.528.771,05**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**4.771.180,00**	**4.618.896,00**	**4.597.173,63**
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)**	**4.771.180,00**	**4.618.896,00**	**4.597.173,63**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			23.471,29
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**23.471,29**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**4.771.180,00**	**4.618.896,00**	**4.620.644,92**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	43.845,00	38.467,00	40.904,76
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**43.845,00**	**38.467,00**	**40.904,76**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**4.815.025,00**	**4.657.363,00**	**4.661.549,68**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 07

- Die jährliche Berechnung der Straßenzuweisung erfolgt durch das Hessische Ministerium der Finanzen.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Der größte Ansatz beinhaltet die Instandhaltungsmaßnahmen an den Kreisstraßen. Hier sind 1.220.000 Euro geplant.

Erläuterungen zu Nr. 15

Teilergebnishaushalt Produkt 122010 Kreisstraßen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Für die Übertragung von Verwaltungs-, Betriebs- und Unterhaltungsaufgaben an Kreistraßen an Hessen Mobil wird hier eine Pauschale von 1.747.745 Euro geplant.

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** *Steuerung von Planung und Bau der Kreisstraßen mit dem Dienstleiter Hessen Mobil, Koordination von Gemeinschaftsmaßnahmen mit Städten/Gemeinden* *Leistungscharakter: pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe* **1220102 - Unterhaltungsmaßnahmen** *Abstimmung, Durchführung und Abrechnung von Unterhaltungsmaßnahmen mit Hessen Mobil* Leistungscharakter: pflichtige Selbstverwaltungsaufgabe

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
1220101 Aus-, Um- und Neubaumaßnahmen von Kreisstraßen einschl. Ingenieurbauwerke			
Anzahl der Maßnahmen	1	4	1
1220102 Deckenerneuerungen			
Anzahl der Maßnahmen	7	6	8

Teilfinanzhaushalt 122 Kreisstraßen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.473.400,00		4.511.400,00	1.606.598,20		
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	**1.473.400,00**		**4.511.400,00**	**1.606.598,20**		
	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-52.637,38	-295.000,00	-295.000,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-10.250.000,00	-17.115.000,00	-10.560.000,00	-7.138.018,48	-147.370.900,00	-112.250.900,00
26	- Ausz. für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-200.000,00		-200.000,00	-43.013,05	-7.000.000,00	-6.400.000,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-200.000,00		-200.000,00	-43.013,05	-7.000.000,00	-6.400.000,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-10.450.000,00**	**-17.115.000,00**	**-10.760.000,00**	**-7.233.668,91**	**-154.665.900,00**	**-118.945.900,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-8.976.600,00**	**-17.115.000,00**	**-6.248.600,00**	**-5.627.070,71**	**-154.665.900,00**	**-118.945.900,00**

Investitionen 122 Kreisstraßen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
061-006T Tausch K 6 OD Volkmarsen	0	0	0	308.820,54
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-308.820,54
061-009E Grundh. Ern. K 9 Tw.-Volkhardhsn. n.Elleringhsn.	0	0	0	1.948.517,66
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.948.517,66
061-016 Ausb.K 16 in Korbach zw. ST Meineringh. u. Strothe	0	0	0	885,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-885,00
061-017 Grundh.Ern.Walmebrücke u.Ausb.K17zw.Höringh.u.B251	0	0	0	2.504,42
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.504,42
061-019D Grundh.Erneuerung K 19 v.Waldeck-Selbach bis B 485	0	0	0	305.792,31
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-305.792,31
061-019E Abstufung K 19 OD Waldeck-Selbach	0	0	0	7.150,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-7.150,00
061-020 Ausbau K 20 zw. Waldeck-Ober-Werbe und -Ndr.-Werbe	0	0	0	-97.955,46
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	122.700,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-24.744,54
061-022 Ausbau K22 zw.W.Nd.Werbe u. -Scheid)	100.000	1.500.000	45.000	3.484,50
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	125.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-1.500.000	-170.000	-3.484,50
061-024 K24 - L3075 Ehringen bis Viesebeck (Kreisgrenze)	50.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	0	0,00
061-025A Ausbau K 25 v. Vöhl-Hof Lauterb. b. Abzw. K29	125.000	0	350.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	375.000	0	900.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000	0	-1.250.000	0,00
061-025F Grundh.Erneu.K 25 v.Vöhl-Hof Lauterb. b. Abzw. K29	0	0	0	55.212,65
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-55.212,65
061-025I Grundh.Ern. K 25 v. Vöhl-Obernburg b. Abzw. K 29	0	0	0	897,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-897,00
061-025J Grundh.Ern. K 25 in der OD Korbach Herrstr(Abst.)	30.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	0	0	0,00
061-025L Grundh.Ern.K25 i.d.OD KB v.KVP Südring b. B252	100.000	1.000.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-1.000.000	0	0,00
061-026D Grundh. Erneuerg. in der OD Edertal-Böhne	0	0	0	282.571,91
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-282.571,91
061-026E Grundh. Ern. in Edertal zw. Böhne u. Bergheim	1.500.000	300.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.500.000	-300.000	0	0,00
061-029F Grundh.Ern. K 29 OD Vöhl-Thalitter - Abzw. K 25	250.000	0	800.000	2.798,35
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	0	-800.000	-2.798,35
061-030E Grundh Erneuerg.K30 L3084 bis OD Vöhl-Marienhagen	400.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000	0	0	0,00
061-033 K33 UF Eder in Bergheim (mit Spannstahlentnahme)	300.000	30.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	-30.000	0	0,00
061-034 Ausb.K34 zw.Affold.u.B485/Buhlen u.Neub.Rad/Gehweg	0	0	0	11.013,27
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-1.259,77
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-9.753,50
061-035E K35 UF Brücke Hemfurth	100.000	1.800.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-1.800.000	0	0,00
061-039G Grundh. Ern. K 39 von K 38 n. Gellershausen	0	0	0	1.276,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.276,50
061-040H Grundh. Erneu. K 40 OD Reinhardshausen b.Abzw. K43	1.300.000	200.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.300.000	-200.000	0	0,00
061-043 Ausbau K 43 zw.Haina-Fischbach u.B.W.-Armsfeld	0	0	0	-776.390,55
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	971.700,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-27.407,08

Investitionen 122 Kreisstraßen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-167.902,37
061-043A Ausbau K 43 i.d. Ortsdurchfahrt B.W.-Armsfeld	0	0	135.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-135.000	0,00
061-043F Grundh. Ern. K 43 OD Bad Wildungen-Hundsdorf	0	470.000	30.000	69,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-470.000	-30.000	-69,00
061-045D Grundh.Ern. K 45 OD B.W.-Bergfreih. Ri. Schiffelb.	0	0	0	635,94
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-635,94
061-047E Grundh. Erneuerung K 47 OD Bad Wildungen-Armsfeld	0	0	0	2.059,45
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-2.059,45
061-047F Grundh.Ern.K 47 Abzw.K106 n. Haina-Hüttenrode	0	0	0	897,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-897,00
061-047G Grundh.Ern.K 47 Haina zw. Hüttenrode u. Armsfeld	0	0	0	21.440,72
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-21.440,72
061-048 Ausb.K 48 Lfs.-Neukirch.i.Ri. Sachsenb.bis Abzw.M.	0	0	0	263,70
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-263,70
061-048F Grundh.Ern.K48 Lf.-Neukirchen bis Landesgrenze NRW	0	0	0	376,99
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-376,99
061-050A Ausbau K 50 zw. Lfs-Immigh. u. Korbach-Ober-Ense	150.000	0	450.000	973.745,76
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	1.350.000	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-12.478,26
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	0	-1.800.000	-961.267,50
061-050H Grundh.Erneuerg.K 50 OD Lichtenfels-Immighausen	0	0	205.000	2.415,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-205.000	-2.415,00
061-052 Ausbau K 52 zw. Lfs. Immighausen u. Vöhl-Thalitter	0	0	0	-128.756,35
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	132.200,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-3.443,65
061-052E Grundh. Erneuerg. K 52 OD Lichtenfels-Immighausen	320.000	0	305.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-320.000	0	-305.000	0,00
061-053 Ausbau K 53 in der Ortsdurchfahrt Vöhl-Dorfitter	50.000	430.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-430.000	0	0,00
061-053A Ersatzneubau Stützwand im Zuge der K 53	10.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	0	0	0,00
061-054D Grundh.Erneuerg. K 54 zw.KB-Ndr.-Ense u. Ober-Ense	0	0	0	1.567,79
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-1.567,79
Erläuterungen: Maßnahme wurde von 2022 nach 2023 verschoben.				
061-056F Grundh.Erneu.K 56 OD Korbach-Goldhausen	0	0	0	10.886,70
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-10.886,70
061-059 Ausbau K 59 v.Vöhl-Asel-Süd bis zur K 62	48.000	1.600.000	30.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	72.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000	-1.600.000	-30.000	0,00
061-060 Ausbau K 60 v.OD KB-Ndr.-Schleidern b.zur L 3437	0	0	0	-55.241,80
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	61.600,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-6.151,20
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-207,00
061-061E Grundh.Ern. K61 OD Welleringhausen	0	380.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	-380.000	0	0,00
061-063F Grundh.Erneu.K63 OD Diemelsee-Stormbruch	600.000	325.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-600.000	-325.000	0	0,00
061-068A Neubau Bahnbrücke im Zuge Sanierung Bahnstrecke	100.000	700.000	0	1.000,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-700.000	0	-1.000,50
061-068E Grundh.Ern. K 68 v.Abzw. K67 b.Bahnbrücke (Rhena)	0	0	0	11.475,44

Investitionen 122 Kreisstraßen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-11.475,44
061-076 Ausbau K 76 v.KP L 3078 b.D'see-Adorf n.Borntosten	0	0	1.300.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-1.300.000	0,00
061-081D Grundh. Erneuerung K 81 OD Bad Arolsen-Kohlgrund	0	0	0	113.784,40
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-113.784,40
061-083E Grundh.Ern. K 83 i.d. OD Diemelst.-Rhoden Kreuzung	0	0	0	93.172,65
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-93.172,65
061-083F Grundh. Erneuerung K 83 in der OD Diemelst.-Rhoden	670.000	50.000	0	345,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-670.000	-50.000	0	-345,00
061-084E Grundh.Erneuerg.K84 OD Diemelstadt-Helmighausen	0	0	0	135.732,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-135.732,00
061-084F Ausbau K84 OD Diemelstadt-Hesperinghausen	0	0	610.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-610.000	0,00
061-089D Grundh. Erneuerung K 89 i.d.OD B.Arolsen-Kohlgrund	0	0	0	24.554,11
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-24.554,11
061-093D Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Viermünden	0	0	0	13.381,06
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-13.381,06
061-093F Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Schreufa	590.000	200.000	590.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-590.000	-200.000	-590.000	0,00
061-096E Grundhafte Erneuerung d.K 96 in der OD FKB-Haubern	0	0	0	65,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-65,00
061-096G Grundh.Ern.K 96 zw.Frankenau-Dainrode u.-Allendorf	0	0	0	277.786,43
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-277.786,43
061-096H Grundh.Ern.K 96 OD Frankenau-Dainrode	0	0	0	364.837,42
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-364.837,42
061-099 Ausbau K 99 in der Ortsdurchfahrt Fkb.-Willersdorf	50.000	700.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-700.000	0	0,00
061-101F Grundh.Ern.K 101 zw.Abzw.H.-Altenhaina u.Abzw.K104	0	0	0	7.969,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-7.969,50
061-101G Grundh.Ern.K 101 zw.Haina-Halgehsn. - Abwz. Haina	0	0	0	88.921,07
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-88.921,07
061-101H Grundh.Ern.K 101 zw.B 253 u. Haina-Altenhaina	0	0	0	904.068,83
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-904.068,83
061-109H Grundhafte Erneuerung K 109 OD Gemünden-Ellnrode	0	0	0	239,43
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-239,43
061-113D Grundh. Ern. K 113 v. Hatzfeld bis Landesgr. NRW	0	0	0	4.462,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-4.462,50
061-115A K115 Neubau der Brücke über die Eder Reddighausen	150.000	2.580.000	20.000	862,50
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000	-2.580.000	-20.000	-862,50
061-117 Ausbau K 117 zw.Abzw.Burgwald u.Abzw.Wiesenfeld	0	0	0	142.345,99
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	0	200.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-342.345,99
061-118C Ausbau K 118 OD Wiesenfeld	50.000	510.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-510.000	0	0,00
061-118H Grundh.Erneuerg.K 118 Wiesenfeld-Birkenbringhausen	50.000	740.000	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-740.000	0	0,00
061-119G Grundh.Ern. K119 Battenb. Kreuzungsber. K119/L3478	0	0	120.000	103,50
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	330.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-450.000	-103,50
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	60.000	0	0	0,00

Investitionen 122 Kreisstraßen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	140.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000	0	0	0,00
061-KIPL-S Förd. Kommunalinvestitionsprg. Land f.Kreisstraßen	-118.400	0	-118.400	-118.398,20
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	118.400	0	118.400	118.398,20
061R0000 Kreisweite Radwegweisung (Planung)	0	0	17.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	63.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-80.000	0,00
061R0001 Kreisweite Radwegweisung (Bau)	50.000	1.000.000	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	150.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000	-1.000.000	0	0,00
061R022-1 K22 Radweg - vorderer Bereich bei Nieder-Werbe	650.000	0	45.000	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	125.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-650.000	0	-170.000	0,00
061R043-1 Straßenbegleitender Radweg K 43 Armsfeld-Fischbach	0	0	0	270.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	0	-270.000,00
061R050-7 Radweg K 50	50.000	0	200.000	269.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	600.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	-800.000	-269.000,00
061R052-1 Radweg Teilstück K52 bei Immighausen	200.000	0	230.000	28.842,20
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	600.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.000	0	-230.000	-28.842,20
061R091-1 Lückenschluss Diemelradweg (inkl. 2 Brücken)	50.000	0	300.000	62.568,33
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	900.000	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0	0	0	-1.897,42
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	0	-1.200.000	-60.670,91
061R118-1 Brücke über Eder K118 Birkenbringh.-Haine	300.000	2.600.000	10.000	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000	-2.600.000	-10.000	0,00
061-RADW Nahmobilität - Radwege	375.000	0	375.000	43.013,05
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-375.000	0	-375.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-43.013,05
061-RADZÄ Radverkehrsdauerzählstellen	67.000	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	18.000	0	0	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-85.000	0	0	0,00
Gesamtsumme	**8.976.600**	**17.115.000**	**6.248.600**	**5.627.070,71**

Produktgruppe

Teilhaushalt 127

ÖPNV

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 127 ÖPNV

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-961.000,00	-843.900,00	-729.813,00
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	-1.462.000,00	-1.182.000,00	-1.798.517,70
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-51.661,00	-51.661,00	-51.661,29
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-900,00		-22,68
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.475.561,00**	**-2.077.561,00**	**-2.580.014,67**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.866,00	15.065,00	15.355,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.873,00	13.410,00	10.914,75
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	200,00	6,53
14	66	Abschreibungen	298.688,00	301.188,00	298.688,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.165.000,00	7.895.000,00	7.151.581,59
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)**	**8.486.627,00**	**8.224.863,00**	**7.476.547,11**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**6.011.066,00**	**6.147.302,00**	**4.896.532,44**
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)**	**6.011.066,00**	**6.147.302,00**	**4.896.532,44**
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)**	**6.011.066,00**	**6.147.302,00**	**4.896.532,44**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	326,00	399,00	518,76
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**326,00**	**399,00**	**518,76**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.011.392,00**	**6.147.701,00**	**4.897.051,20**

Teilergebnishaushalt Produkt 127010 ÖPNV

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte			
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-961.000,00	-843.900,00	-729.813,00
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	-1.462.000,00	-1.182.000,00	-1.798.517,70
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-51.661,00	-51.661,00	-51.661,29
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-900,00		-22,68
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-2.475.561,00**	**-2.077.561,00**	**-2.580.014,67**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	15.866,00	15.065,00	15.355,70
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	6.873,00	13.410,00	10.914,75
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	200,00	6,53
14	66	Abschreibungen	298.688,00	301.188,00	298.688,54
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	8.165.000,00	7.895.000,00	7.151.581,59
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)**	**8.486.627,00**	**8.224.863,00**	**7.476.547,11**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**6.011.066,00**	**6.147.302,00**	**4.896.532,44**
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)**	**6.011.066,00**	**6.147.302,00**	**4.896.532,44**
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)**	**6.011.066,00**	**6.147.302,00**	**4.896.532,44**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	326,00	399,00	518,76
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**326,00**	**399,00**	**518,76**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**6.011.392,00**	**6.147.701,00**	**4.897.051,20**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 03

- Kostenerstattung der Städte und Gemeinden für den AST-Verkehr.
Für den Gemeindeanteil am AST-Verkehr haben wir berücksichtigt:
Plan 2025 laut Gemeindeabrechnung 2024 abzgl. 5% Sicherheit
- steigenede AST-Nachfrage
- Erhöhung des Mindestlohns ab 01.01.25 von 12,41- auf 12,82 Euro/Std
- Gleichbleibende Kraftstoffkosten
- Sinkende Fahrgeldeinnahmen

Teilergebnishaushalt Produkt 127010 ÖPNV

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 07

- Zuweisung nach § 12 Abs. 5 i.V,m. § 11 Abs 1 ÖPNVG durch das Land Hessen.

Erläuterungen zu Nr. 15

- Verlustausgleich ÖPNV an Energie-Waldeck-Frankenberg GmbH (7.500.000 Euro)
Der Ansatz erhöht sich aufgrund der Personalkostenentwicklung, sowie der Preisentwicklung.
- Umlage Verkehrsbund Nordhessen (331.000 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 Kommunaler 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 (31.000 Euro)

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 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
1270101 Öffentlicher Personen-Nahverkehr			
Anzahl der Buslinien im Linienverkehr	49	49	47
Anzahl der Anruf-Sammel-Taxen-Linien	59	57	57
Linienlänge	1.486 km	1.486 km	1.477 km
Wagenkilometer im Linienverkehr	8,3 Mio km	8,1 Mio km	7,9 Mio km

Teilfinanzhaushalt 127 ÖPNV

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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		-9.068.851,00	-9.068.851,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen			-100.000,00		-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**		**-9.068.851,00**	**-9.068.851,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)			**-100.000,00**		**-9.068.851,00**	**-9.068.851,00**

Investitionen 127 ÖPNV

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
011-KHBB Komm. Anteil an Invest. Kurhessenbahn, Str. KB-FKB	0	0	100.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-100.000	0,00
Gesamtsumme	**0**	**0**	**100.000**	**0,00**

Produktgruppe

Teilhaushalt 132

Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 132 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	96.000,00	96.000,00	94.316,59
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)**	**96.000,00**	**96.000,00**	**94.316,59**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**96.000,00**	**96.000,00**	**94.316,59**
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**	**96.000,00**	**94.316,59**
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**	**96.000,00**	**94.316,59**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**96.000,00**	**96.000,00**	**94.316,59**

Teilergebnishaushalt Produkt 132010 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	96.000,00	96.000,00	94.316,59
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)**	**96.000,00**	**96.000,00**	**94.316,59**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**96.000,00**	**96.000,00**	**94.316,59**
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**	**96.000,00**	**94.316,59**
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**	**96.000,00**	**94.316,59**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**96.000,00**	**96.000,00**	**94.316,59**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 13

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

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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-500,00	-1.254,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-53.200,00	-73.200,00	-78.437,60
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000,00	-2.000,00	-3.232,11
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	-5.560,00	-4.560,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-13.933,00	-13.933,00	-13.932,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.652,00	-9.752,00	-493,60
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-88.345,00**	**-104.945,00**	**-101.909,81**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	861.175,00	912.715,00	819.402,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	142.212,00	170.975,00	153.846,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.250,00	145.100,00	143.849,65
14	66	Abschreibungen	28.829,00	20.594,00	28.604,35
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	93.500,00	93.500,00	97.618,87
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			10,72
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.281.966,00**	**1.342.884,00**	**1.243.332,79**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.193.621,00**	**1.237.939,00**	**1.141.422,98**
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)**	**1.193.621,00**	**1.237.939,00**	**1.141.422,98**
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)**	**1.193.621,00**	**1.237.939,00**	**1.141.422,98**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	192.234,00	161.735,00	167.149,51
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**192.234,00**	**161.735,00**	**167.149,51**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.385.855,00**	**1.399.674,00**	**1.308.572,49**

Teilergebnishaushalt Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-500,00	-1.254,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-53.200,00	-73.200,00	-78.437,60
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000,00	-2.000,00	-3.232,11
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	-5.560,00	-4.560,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-13.933,00	-13.933,00	-13.932,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.652,00	-9.752,00	-493,60
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-88.345,00**	**-104.945,00**	**-101.909,81**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	861.175,00	912.715,00	819.402,55
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	142.212,00	170.975,00	153.846,65
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.250,00	145.100,00	143.849,65
14	66	Abschreibungen	28.829,00	20.594,00	28.604,35
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	93.500,00	93.500,00	97.618,87
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			10,72
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.281.966,00**	**1.342.884,00**	**1.243.332,79**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.193.621,00**	**1.237.939,00**	**1.141.422,98**
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)**	**1.193.621,00**	**1.237.939,00**	**1.141.422,98**
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)**	**1.193.621,00**	**1.237.939,00**	**1.141.422,98**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	192.234,00	161.735,00	167.149,51
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**192.234,00**	**161.735,00**	**167.149,51**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.385.855,00**	**1.399.674,00**	**1.308.572,49**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 02

Anpassung an die aktuelle Entwicklung.

Erläuterungen zu Nr. 13

- Die Aufwendungen für die Unterhaltung von Naturdenkmalen und Naturschutzgebieten wurden an die aktuelle Preisentwicklung angepasst.

Erläuterungen zu Nr. 15

Teilergebnishaushalt Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

- Mittel zur Förderung der Biodiversität (Liste der freiwilligen Leistungen)
- Geoparkmittel

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,
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

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
13401001 – Naturschutzrechtliche Genehmigungen, Befreiungen, Ausnahmen			
Anzahl der Verwaltungsverfahren	130	130	117
13401002 – Ordnungsbehördliche Verfahren			
Ungenehmigte Eingriffe in N+L, erhebliche Beeinträchtigungen von geschützten Biotopen, Verstöße gegen die Naturdenkmalverordnung/Schutzgebietsverordnungen, Umweltschäden.	60	60	54
13401003 – Ordnungswidrigkeitenverfahren			
Eingeleitete Bußgeldverfahren	20	20	16
13401004 – Verwaltungsvollstreckung			
Androhung Zwangsgelder und Ersatzvornahmen inkl. Festsetzungen und Umsetzung	15	15	7
13401005 – Rechtsbehelfe und Rechtsmittel			
Anzahl der eingelegten Widersprüche und Klagen gegen öffentlich rechtliche Verwaltungsakte	5	5	2
13401006 – Benehmen			
Anzahl der Vorgänge	400	400	429
13401007 – Stellungnahmen als Träger öffentlicher Belange			
Anzahl der Vorgänge	125	125	126
13401008 – Vorlaufende Ersatzmaßnahmen			

Produktbeschreibung Produkt 134010 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Anzahl der Vorgänge	40	40	40
13401009 – Unterhaltung/Pflege/Kontrolle von Schutzflächen			
Anzahl der Vorgänge	150	150	218
13401010 – Ersatzgelder			
a) Anzahl der Vorgänge	50	50	57
b) Anzahl der Vorgänge	10	10	4
c) Anzahl der Vorgänge	5	5	4
13401011 – Biodiversitätsmittel			
a) Anzahl der Vorgänge	5	5	2
b) Anzahl der Vorgänge	60	60	32
13401012 – Beratungen			
Anzahl der Vorgänge	300	300	254
13401013 – inkludierte Leistungen			
Anzahl Vorgänge mit artenschutzrechtlicher Beteiligung	50	50	50

Teilfinanzhaushalt 134 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	253.000,00		253.000,00			
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	**253.000,00**		**253.000,00**			
	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	-253.000,00		-253.000,00		-2.676.700,00	-1.917.700,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-250.000,00		-250.000,00		-2.661.700,00	-1.911.700,00
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**		**-253.000,00**		**-2.676.700,00**	**-1.917.700,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)					**-2.676.700,00**	**-1.917.700,00**

Investitionen 134 Naturschutz und Landschaftspflege

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
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.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-250.000	0	-250.000	0,00
062-GEOPAR Investitionen Geopark	0	0	0	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	3.000	0	3.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000	0	-3.000	0,00
Gesamtsumme	**0**	**0**	**0**	**0,00**

Produktgruppe

Teilhaushalt 135

Land- und Forstwirtschaft

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 135 Land- und Forstwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-276.200,00	-181.450,00	-196.900,27
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-30.000,00	-85.250,00	-735.500,00
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	-55.000,00		-34.989,48
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-100,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-361.200,00**	**-266.700,00**	**-967.489,75**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.000,00	7.900,00	7.241,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	1.847,00	1.608,00	3.031,00
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.700,00	216.000,00	208.057,54
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	4.800,00	845.513,65
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000,00	1.150,00	953,51
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**363.047,00**	**231.458,00**	**1.064.797,08**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.847,00**	**-35.242,00**	**97.307,33**
21	56, 57	Finanzerträge		-150,00	-61.749,28
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**		**-150,00**	**-61.749,28**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**1.847,00**	**-35.392,00**	**35.558,05**
25	59	Außerordentliche Erträge			-37.019,51
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-37.019,51**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**1.847,00**	**-35.392,00**	**-1.461,46**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.474,00	27.638,00	17.576,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**25.474,00**	**27.638,00**	**17.576,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**27.321,00**	**-7.754,00**	**16.114,54**

Teilergebnishaushalt Produkt 135020 Waldeckische Domanialverwaltung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	1.847,00	1.608,00	3.031,00
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)**	**1.847,00**	**1.608,00**	**3.031,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.847,00**	**1.608,00**	**3.031,00**
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)**	**1.847,00**	**1.608,00**	**3.031,00**
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)**	**1.847,00**	**1.608,00**	**3.031,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	25.474,00	27.638,00	17.576,00
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**25.474,00**	**27.638,00**	**17.576,00**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**27.321,00**	**29.246,00**	**20.607,00**

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 Forst-betriebsflächen 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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-276.200,00	-181.450,00	-196.900,27
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-30.000,00	-85.250,00	-735.500,00
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	-55.000,00		-34.989,48
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-100,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-361.200,00**	**-266.700,00**	**-967.489,75**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	9.000,00	7.900,00	7.241,38
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	346.700,00	216.000,00	208.057,54
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.500,00	4.800,00	845.513,65
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.000,00	1.150,00	953,51
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**361.200,00**	**229.850,00**	**1.061.766,08**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**		**-36.850,00**	**94.276,33**
21	56, 57	Finanzerträge		-150,00	-61.749,28
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**		**-150,00**	**-61.749,28**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**		**-37.000,00**	**32.527,05**
25	59	Außerordentliche Erträge			-37.019,51
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**-37.019,51**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**		**-37.000,00**	**-4.492,46**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**		**-37.000,00**	**-4.492,46**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

Der Ansatz der Erlöse aus Jahresfällungen erhöht sich aufgrund höherem Einschlag, veränderter Holzpreise, sowie dem vorhandenen, verkaufsfähigen Holz aus der Einschlagsplanung. Die höhere Einschlagsmenge resultiert aus der Aufarbeitung des Kalamitätsholz und der Verkehrssicherungsarbeiten.

Erläuterungen zu Nr. 03

- Hier wird der Zuschussbedarf abgebildet, damit das Produkt ausgeglichen ist. Dieser Wert wird dann aus der Rücklage entnommen.

Teilergebnishaushalt Produkt 135030 Kreiswald Viermünden und Unbebauter Grundbesitz Frankenberg

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Erläuterungen zu Nr. 07

Zuwendungen aus dem Sondervermögen "Klima- und Transformationsfonds".

Erläuterungen zu Nr. 13

- Der Ansatz Unternehmereinsatz Wegebau und Holzernte, sowie die Verwaltungskosten und Beförderungsbeiträge steigen im Vergleich zum Vorjahr an (siehe auch Nr. 01).

Erläuterungen zu Nr. 15

Die Gewinnausschüttung erfolgte in 2024 an die beteiligten Kommunen. In 2025 und 2026 ist keine Gewinnausschüttung geplant.

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 Domanialverwaltung 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 Domanialverwaltung, 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 berechtigten Städte und Gemeinden
Rechtsgrundlagen	Die gemäß Satzung vom 11. Juni 1985 zu bildende Kommission für den Frankenberger 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 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
1350301 Berechnung und Ausschüttung des Vorjahres-Gewinnes an die berechtigten Städte und Gemeinden	.	.	.
Höhe des Ausschüttungsbetrages an die Gewinnberechtigten	0,00 EUR	0,00 EUR	735.500,00 EUR

Teilfinanzhaushalt 135 Land- und Forstwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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				64.507,91		
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				**64.507,91**		
	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)				**64.507,91**		

Investitionen 135 Land- und Forstwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
064-UNBFKB Unbebauter Grundbesitz Fkb - Grundstücksangel.	0	0	0	-64.507,91
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	0	0	0	64.507,91
Gesamtsumme	**0**	**0**	**0**	**-64.507,91**

Erläuterungen zum Teilergebnisbudget Kreiswald Viermünden 2026

A) Hauungsplan

Der Hauungsplan ergibt eine Einschlagssumme von rd. 2.400 Efm (4,0 Efm/ha Holzboden). In der Einschlagssumme sind die Aufarbeitung von Kalamitätsholz und Verkehrssicherungsarbeiten enthalten. Der windwurf- und kalamitätsbedingte Vermögensverzehr im Bereich der sägefähigen Nadelholzsortimente wird längerfristige Auswirkungen auf das Nutzungspotential dieser deckungsbeitragsstarken Sortimente haben. Die Abweichungen zwischen Forsteinrichtungsplanung und tatsächlicher Planung in Efm je Baumartengruppe begründet sich in der Bildung von Bearbeitungsböcken, die im 5-Jahres-Turnus durchforstet werden. Nur vereinzelt werden pflegedringliche Bestände außerhalb des jeweiligen Blockes bearbeitet, um versäumte Bestandespflege sukzessive über schwache Durchforstungen in einer engeren zeitlichen Taktung aufzuholen.

Die Gesamtausgaben der Holzernte betragen rd. 74,3 T€, zusätzlich sind 11,9 T€ für Verkehrssicherungsarbeiten vorgesehen.

Als Holzgeld-Einnahme aus der geplanten Einschlagsmenge 2026 werden insgesamt rd. 250,9 T€ erwartet.

B) Plan über Kulturen und Waldpflege

Der Plan über Kulturen und Waldpflege schließt mit Ausgaben von 45,1 T€ ab. Auf einer Fläche von rd. 17 ha sind Läuterungs- und Kulturpflegemaßnahmen sowie auf 2,5 ha Wiederaufforstungen geplant. Bei der Anpflanzung wird unter Berücksichtigung der klimatischen Veränderungen und der Risikominimierung auf verschiedene Baumarten gesetzt. Hierbei werden sinnvolle Optionen der forstlichen Förderung genutzt und nachrichtlich im Plan aufgeführt.

C) Plan über Waldschutz

Der Plan über Waldschutz schließt mit einem Mittelbedarf von rd. 13,1 T€ ab. Zum Schutz der Kulturflächen sind Gatter, sowie Maßnahmen gegen den Rüsselkäfer geplant.

Nach wie vor ist der aktuelle Reh- und Rotwildbestand belastend für Kulturen und Naturverjüngung. Daher müssen für die Wiederbewaldung 7,1 T€ in Schutz vor Wildverbiss investiert werden, davon werden 3,0 T€ durch Förderung refinanziert (im Plan nachrichtlich aufgeführt). Durch Zielvereinbarungen mit den Jagdpächtern soll der Wildeinfluss und damit langfristig die Kosten gesenkt werden.

D) Plan über Wegebau

Die Wirtschaftswege haben unter den immensen Holzmengen der letzten Jahre gelitten und bedürfen einer Pflege und teilweise Instandsetzung. Beim Wegebau sind dafür rd. 46,5 T€ für notwendige Unterhaltungsmaßnahmen an den Wirtschaftswegen vorgesehen. Durch Förderung der Instandsetzung werden 18,0 T€ Fördermittel generiert, die im Plan nachrichtlich aufgeführt sind.

E) Aufwand Verwaltung

Die Kosten für die Waldbeteuung durch die Kommunalwald Waldeck-Frankenberg GmbH werden auf Basis der Fläche und der Vermarktungsmenge mit 79,4 T€ kalkuliert.

F) Förderung

Durch das Förderprogramm Klimaangepasstes Waldmangement werden rund 33,0 T€ generiert. Für Walderneuerung und Wegebau sollen 25,0 T€ Förderung beantragt werden. Diese Mittel sind im Plan nachrichtlich aufgeführt.

G) Betriebsergebnis

In der Summe ergibt sich mit rund -32,1 T€ ein deutlich negatives Betriebsergebnis, dem im Plan nur nachrichtlich aufgeführte, aber nicht ergebniswirksam eingerechnete Fördermittel i. H. v. 58,2 T€ gegenüberstehen.

Wie bereits beschrieben haben die Zwangsnutzungen aufgrund der Trockenheit der letzten Jahre den Holzvorrat im Kreiswald massiv gesenkt. Dadurch ist der nachhaltig nutzbare Hiebsatz in den nächsten Jahrzehnten deutlich geringer als in der Vergangenheit.

Dieser reduzierten Einnahme aus der Holzvermarktung stehen hohe Investitionen für Wiederbewaldung, Wald- und Wegepflege und Schutz gegen Wildverbiss gegenüber. Die Fördermittel aus dem Programm „Klimaangepastes Waldmanagement“ und der regulären forstlichen Förderung puffern den Efekt ab. In der Gesamtbetrachtung des Forstbetriebes darf nicht allein das ökonomische Betriebsergebnis betrachtet werden, sondern die Ökosystemleistungen des Waldes in Bezug auf Klimaschutz, Trinkwasser, Erholung und Arten- und Biotopschutz entsprechende Gewichtung erhalten.

Produktgruppe

Teilhaushalt 141

Klimaschutz

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 141 Klimaschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-123.332,00	-182.614,00	-236.317,95
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-129.581,74
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-123.332,00**	**-182.614,00**	**-365.899,69**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	289.324,00	340.110,00	163.160,74
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.891,00	23.500,00	10.428,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.150,00	111.000,00	21.981,30
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000,00	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)**	**381.365,00**	**484.610,00**	**205.570,14**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**258.033,00**	**301.996,00**	**-160.329,55**
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)**	**258.033,00**	**301.996,00**	**-160.329,55**
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)**	**258.033,00**	**301.996,00**	**-160.329,55**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.350,00	17.170,00	12.707,81
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**13.350,00**	**17.170,00**	**12.707,81**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**271.383,00**	**319.166,00**	**-147.621,74**

Teilergebnishaushalt Produkt 141010 Klimaschutz

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-123.332,00	-182.614,00	-236.317,95
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-129.581,74
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-123.332,00**	**-182.614,00**	**-365.899,69**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	289.324,00	340.110,00	163.160,74
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	18.891,00	23.500,00	10.428,10
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.150,00	111.000,00	21.981,30
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	10.000,00	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)**	**381.365,00**	**484.610,00**	**205.570,14**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**258.033,00**	**301.996,00**	**-160.329,55**
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)**	**258.033,00**	**301.996,00**	**-160.329,55**
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)**	**258.033,00**	**301.996,00**	**-160.329,55**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	13.350,00	17.170,00	12.707,81
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**13.350,00**	**17.170,00**	**12.707,81**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**271.383,00**	**319.166,00**	**-147.621,74**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 07

- Projektförderung "Klimaanpassung" (Förderquote: 80%).

Erläuterungen zu Nr. 13

Die reduzierten Aufwendungen 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".

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
Rechtsgrundlagen	Bundes- und Landesklimaschutzgesetze/Verordnungen und auf diese wirkende andere Gesetze sowie Verordnungen, Beschlüsse der Kreisgremien, Europäisches Klimagesetz, Hessisches Energiegesetz, Energieeffizienzgesetz,

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
Controlling und Monitoring			
Anzahl erstellter THG-Bilanzen	1	1	---
Anzahl erstellter Jahresberichte	1	1	---
Anzahl erstellter Klimaaktionspläne	1	1	---
Unterstützung, Vernetzung und Beratung			
Durchgeführte Veranstaltungen	12	12	---
Anzahl erstellter Geschäftsberichte für den Verein "Regionale Energieagentur Waldeck-Frankenberg e.V."	1	1	---
Anzahl durchgeführter Akteurstreffen - intern/extern	30/15	30/25	---
Anzahl Teilnahme Überregionale Vernetzungstreffen	8	10	---
Umsetzung			
Intiierte Klimaschutzmaßnahmen/-projekte	12	12	---
laufende Klimaschutzmaßnahmen/-projekte	15	15	---
Abgeschlossene Klimaschutzmaßnahmen/-projekte	5	5	---
Erstellte Maßnahmenkataloge (Klimaanpassung)	---	1	---
Stellungnahme als Träger öffentlicher Belange			
Anzahl von Stellungnahmen	20	120	---
Öffentlichkeitsarbeit			
Veröffentlichungen in Zeitung, Social Media, etc.	12	12	---
Anzahl erstellter Klimadashboards	1	1	---

Produktgruppe

Teilhaushalt 151

Wirtschaftsförderung

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 151 Wirtschaftsförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.500,00	-1.000,00	-2.564,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-4.588,36
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-9.923,32
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	-1.606.300,00	-1.605.700,00	-1.569.027,94
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	-12.760,00	-10.133,00	-18.136,67
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.649.583,00**	**-1.644.856,00**	**-1.631.262,79**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.327.100,00	2.195.150,00	1.841.492,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	295.986,00	283.815,00	226.120,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119.650,00	120.962,00	107.159,80
14	66	Abschreibungen	1.060.460,00	910.751,00	869.814,66
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	466.300,00	484.323,00	468.840,01
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.000,00	80.000,00	
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**4.319.496,00**	**4.075.001,00**	**3.513.427,24**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**2.669.913,00**	**2.430.145,00**	**1.882.164,45**
21	56, 57	Finanzerträge	-300.000,00	-300.000,00	
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-300.000,00**	**-300.000,00**	
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**2.369.913,00**	**2.130.145,00**	**1.882.164,45**
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)**	**2.369.913,00**	**2.130.145,00**	**1.882.164,45**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-240.000,00	-240.000,00	-239.848,08
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	349.058,00	325.728,00	302.018,28
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**109.058,00**	**85.728,00**	**62.170,20**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.478.971,00**	**2.215.873,00**	**1.944.334,65**

Teilergebnishaushalt Produkt 151010 Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	318.000,00	297.000,00	235.000,00
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)**	**318.000,00**	**297.000,00**	**235.000,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**318.000,00**	**297.000,00**	**235.000,00**
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)**	**318.000,00**	**297.000,00**	**235.000,00**
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)**	**318.000,00**	**297.000,00**	**235.000,00**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**318.000,00**	**297.000,00**	**235.000,00**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

Die Umlage an die Wirtschaftsförderungsgesellschaft ist entsprechend der Anforderung der WFG veranschlagt. Die Steigerung ist auf höhere Mietaufwendungen und Tariferhöhungen 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 Regional-managements Nordhessen initiieren, gestalten, koordinieren und durchführen - Kooperationsstrukturen aufbauen - Fördermittel akquirieren - Interessen Waldeck-Frankenbergs gegenüber Nordhessen vertreten
Rechtsgrundlagen	Gesellschaftsvertrag der Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement Waldeck-Frankenberg GmbH

Teilergebnishaushalt Produkt 151020 Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-2.500,00	-1.000,00	-2.564,00
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000,00	-1.000,00	-4.588,36
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-9.923,32
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	-1.606.300,00	-1.605.700,00	-1.569.027,94
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-12.760,00	-10.133,00	-2.387,39
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.622.560,00**	**-1.617.833,00**	**-1.588.491,01**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	2.327.100,00	2.195.150,00	1.841.492,76
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	295.986,00	283.815,00	226.120,01
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.650,00	97.962,00	85.451,99
14	66	Abschreibungen	13.477,00	14.743,00	16.986,94
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	116.500,00	144.000,00	163.259,14
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)**	**2.849.713,00**	**2.735.670,00**	**2.333.310,84**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.227.153,00**	**1.117.837,00**	**744.819,83**
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)**	**1.227.153,00**	**1.117.837,00**	**744.819,83**
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)**	**1.227.153,00**	**1.117.837,00**	**744.819,83**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	348.589,00	325.325,00	301.321,13
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**348.589,00**	**325.325,00**	**301.321,13**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**1.575.742,00**	**1.443.162,00**	**1.046.140,96**

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. 15

- Zuschuss an Lanschaftspflegeverband.
- Zuschuss zur Förderung der Landwirtschaft.

Teilergebnishaushalt Produkt 151020 Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Der Ansatz wurde an das Rechnungsergebnis angepasst.
- Zuschuss zur Anlage von Blühstreifen.

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 Starkung 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** *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.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1510202 - Agrarumweltmaßnahmen** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1510203 - Erzeuger-Verbraucherdialog, Direktvermarktung** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1510204 - Landwirtschaftliches Fachrecht** *Die Zusatzabgabeverordnung ist 2015 ausgelaufen.* *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1010205 - Allgemeine Landwirtschaftliche Aufgaben** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1510206 - Einzelbetriebliche Förderung** *Leistungsaufgabe: Pflichtaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
1510201 Prämienregelung			
Anträge Einkommensgrundstützung	1.810	1.850	1.819
Anträge Junglandwirte Einkommensstützung	160	165	154
Anträge gekoppelte Einkommensstützung	430	427	424
Anträge Umverteilungseinkommensstützung	1.810	1.850	1.817
Öko-Regelung 1 a	420	100	379
Öko-Regelung 1 b	30	10	16
Öko-Regelung 1 c	5	10	3
Öko-Regelung 2	105	90	107
Öko-Regelung 3	5	10	1
Öko-Regelung 4	480	410	435
Öko-Regelung 5	840	490	713
Öko-Regelung 6	155	150	171

Produktbeschreibung Produkt 151020 Allgemeine landwirtschaftliche Aufgaben und Agrarförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Öko-Regelung 7	450	370	462
FNN (Flächen- und Nutzungsnachweis hessischer und außerhessischer Flächen)	2.000	2.020	1.990
1510202 Agrarumweltmaßnahmen			
Anzahl von Anträgen/Verträgen für Agrarumweltmaßnahmen (Ausgleichszulage u. Hessisches Programm für Agrarumwelt- und Landschaftspflegemaßnahmen)	3.800	7.450	3.392
Natura 2000-Management (FFH-Gebiete und drei Vogelschutzgebiete)	40	24	40
Weidetierschutz	120	185	40
1510203 Erzeuger-Verbraucherdialog, Direktvermarktung			
Aktionen	60	65	
1510204 Landwirtschaftliches Fachrecht			
Stellungnahmen TÖB	240	248	243
Forsthoheitlicher Verfahren	10	10	8
Fachlicher Stellungnahmen	5	5	7
Vorgänge als Siedlungsbehörde	60	60	60
Grünlandumbruchsgenehmigungen	30	27	
1010205 Allgemeine Landwirtschaftliche Aufgaben			
Fälle nach Klärschlamm- und Bioabfallverordnung	2.000	2.000	
Fälle nach Grundstücks- und Landpachtverkehrsgesetz	1.000	1.160	928
Kontrollen nach landwirtschaftlichem Fachrecht und Konditionalitäten	65	80	
1510206 Einzelbetriebliche Förderung			
Fälle mit einzelbetrieblicher Förderung	25	25	17
Ökomodell-Region	46	20	
Landschaftspflegeverband	0	0	0

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-27.023,00	-27.023,00	-27.022,50
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-15.749,28
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-27.023,00**	**-27.023,00**	**-42.771,78**
		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	21.707,81
14	66	Abschreibungen	1.046.983,00	896.008,00	852.827,72
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	31.800,00	43.323,00	70.580,87
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.000,00	80.000,00	
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.151.783,00**	**1.042.331,00**	**945.116,40**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**1.124.760,00**	**1.015.308,00**	**902.344,62**
21	56, 57	Finanzerträge	-300.000,00	-300.000,00	
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-300.000,00**	**-300.000,00**	
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**824.760,00**	**715.308,00**	**902.344,62**
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)**	**824.760,00**	**715.308,00**	**902.344,62**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-240.000,00	-240.000,00	-239.848,08
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	469,00	403,00	697,15
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-239.531,00**	**-239.597,00**	**-239.150,93**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**585.229,00**	**475.711,00**	**663.193,69**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

- Zuschuss an die Kreishandwerkerschaft für das Projekt Probierwerkstatt (25 % der Aufwendungen): 31.800 Euro
- Zuschuss an den Wasserverband Diemel fällt ab dem Haushaltjahr 2026 weg (7.500 Euro in 2024 und 2025).

Die Aufwendungen für die erbrachte Dienstleistung der NETWORK Waldeck- Frankenberg für das "Job-Paket" in Höhe von 5.000 Euro werden ab dem Haushalt 2026 beim Produkt 011040 "Personalmanagement" unter Nr. 13 geplant und verbucht.

Erläuterungen zu Nr. 18

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

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Kapitalertragssteuer für die Ablieferung eines Kreditinstituts (siehe Nr. 21).

Erläuterungen zu Nr. 21

Ausschüttung 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 Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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	-1.200.000,00		-1.150.000,00	-2.302.650,00	-23.794.550,00	-20.794.550,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-1.200.000,00		-1.150.000,00	-2.302.650,00	-23.794.550,00	-20.794.550,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe	**-1.200.000,00**		**-1.150.000,00**	**-2.302.650,00**	**-23.794.550,00**	**-20.794.550,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-1.200.000,00**		**-1.150.000,00**	**-2.302.650,00**	**-23.794.550,00**	**-20.794.550,00**

Investitionen 151 Wirtschaftsförderung

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
021-ERSATZ Förderung v.Investitionsmaßnahmen d. Ersatzschulen	0	0	0	92.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-92.000,00
021-HANDW Strukturförderung; Zuw. an Kreishandwerkerschaft	0	0	150.000	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	-150.000	0,00
021-INVP-K Investitionspauschale Kommunen	1.000.000	0	1.000.000	2.000.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000.000	0	-1.000.000	-2.000.000,00
021-SF04.2 Strukturf.; Zuw.St.Battenbg.Gesundheitszentrum	0	0	0	100.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-100.000,00
021-SF09.2 Strukturförd;Zuw.Besucherzentr.Sperrmauervorpl.Ed.	0	0	0	3.600,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-3.600,00
021-SF10.1 Strukturf.; Zuw.St.Frankenau Gesundheitszentrum	0	0	0	100.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-100.000,00
021-SF15.3 Strukturförd.;Zuw.Stadt Korbach z.Sanierg. Freibad	200.000	0	0	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000	0	0	0,00
021-SF15.4 Strukturförd.;Zuw.Stadt Korbach f. Erricht.Kapelle	0	0	0	7.050,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0	0	0	-7.050,00
Gesamtsumme	**1.200.000**	**0**	**1.150.000**	**2.302.650,00**

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	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.710.000,00	-1.560.000,00	-1.521.891,48
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	-58.160,00	-58.560,00	-86.379,72
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.768.160,00**	**-1.618.560,00**	**-1.608.271,20**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	713.942,00	714.500,00	617.519,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.565,00	49.700,00	38.101,27
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	617.150,00	535.300,00	459.899,47
14	66	Abschreibungen	100.195,00	100.040,00	99.106,94
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	8.200,00	7.400,00	7.293,81
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.486.052,00**	**1.406.940,00**	**1.221.920,60**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-282.108,00**	**-211.620,00**	**-386.350,60**
21	56, 57	Finanzerträge	-60.000,00	-58.950,00	-59.846,38
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-60.000,00**	**-58.950,00**	**-59.846,38**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-342.108,00**	**-270.570,00**	**-446.196,98**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.909,50
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**1.909,50**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-342.108,00**	**-270.570,00**	**-444.287,48**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	83.759,00	119.819,00	91.566,85
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**83.759,00**	**119.819,00**	**91.566,85**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-258.349,00**	**-150.751,00**	**-352.720,63**

Teilergebnishaushalt Produkt 153010 Haus Waldeck auf Norderney

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 2024
		Ordentliche Erträge			
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.710.000,00	-1.560.000,00	-1.521.891,48
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	-58.160,00	-58.560,00	-86.379,72
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.768.160,00**	**-1.618.560,00**	**-1.608.271,20**
		Ordentliche Aufwendungen			
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	713.942,00	714.500,00	617.519,11
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	46.565,00	49.700,00	38.101,27
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	617.150,00	535.300,00	459.899,47
14	66	Abschreibungen	100.195,00	100.040,00	99.106,94
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	8.200,00	7.400,00	7.293,81
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**1.486.052,00**	**1.406.940,00**	**1.221.920,60**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-282.108,00**	**-211.620,00**	**-386.350,60**
21	56, 57	Finanzerträge	-60.000,00	-58.950,00	-59.846,38
22	77	Finanzaufwendungen			
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**-60.000,00**	**-58.950,00**	**-59.846,38**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**-342.108,00**	**-270.570,00**	**-446.196,98**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			1.909,50
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**1.909,50**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**-342.108,00**	**-270.570,00**	**-444.287,48**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	83.759,00	119.819,00	91.566,85
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**83.759,00**	**119.819,00**	**91.566,85**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-258.349,00**	**-150.751,00**	**-352.720,63**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 01

Betriebseinnahmen Haus Waldeck.
Die Erträge wurden leicht erhöht, da eine leichte Preiserhöhung beschlossen worden ist.

Erläuterungen zu Nr. 13

Die Bauunterhaltungs- und Instandhaltungskosten steigen im Vergleich zum Vorjahr an.

Produktbeschreibung Produkt 153010 Haus Waldeck auf Norderney

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	153	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	153010	Haus Waldeck auf Norderney

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen
Kurzbeschreibung	Betrieb eines Ferienhotels auf Norderney 24 Gästezimmer mit insgesamt 40 Betten 23 Ferienwohnungen mit insgesamt 43 Betten Bei Nutzung der Aufbettungsmöglichkeiten können insgesamt 111 Gäste (Gästezimmer 42/Ferienwohnungen 69) beherbergt werden.
Zielgruppen	Zielgruppen, extern: Einwohner des Landkreises Waldeck-Frankenberg und weitere Gäste
Ziele	Ziele, abstrakt: Den Bürgerinnen und Bürgern des Landkreises steht mit dem ehemaligen Kindererholungheim ein Feriendomizil bzw. eine Begegnungsstätte an der Nordpromenade des Nordseebades zur Verfügung. Neben der allgemeinen Erholung, Entspannung der Gesundheit durch das die Abwehrkräfte trainierende Reizklima der Insel bietet das Haus den Gästen auch ideale Voraussetzungen für Freizeiten der unterschiedlichsten Gruppen sowie für Fort- und Weiterbildungen. Ziele, konkret: Wirtschaftlicher Betrieb des Ferienhotels
Leistungen	**1530101 - Betrieb des Ferienhotels** *Leistungscharakter: Serviceaufgabe*

Kennzahlen	**Plan 2026**	**Plan 2025**	**Ergebnis 2024**
1530101 Betrieb des Ferienhotels			
Anzahl der Übernachtungen pro Jahr	21.000	21.000	22.494
Anzahl der Gäste pro Jahr	2.700	2.700	3.092
Belegungstage der Ferienwohnungen/Gästezimmer	12.500	12.500	13.357
Belegungsquote der Ferienwohnungen/Gästezimmer	73 %	73 %	77,65 %

Teilfinanzhaushalt 153 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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	-37.295,23	-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	-45.000,00		-24.000,00		-965.000,00	-893.000,00
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	**-45.000,00**		**-229.000,00**	**-37.295,23**	**-2.814.500,00**	**-2.742.500,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**-45.000,00**		**-229.000,00**	**-37.295,23**	**-2.814.500,00**	**-2.742.500,00**

Investitionen 153 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
021-WALD Invest.-Maßn. Ferienhotel Haus Waldeck, Norderney	45.000	0	229.000	37.295,23
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	0	-205.000	-37.295,23
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-45.000	0	-24.000	0,00
Erläuterungen: Es ist zusätzlich ein Ankauf einer Spülmaschine geplant.				
Gesamtsumme	**45.000**	**0**	**229.000**	**37.295,23**

Produktgruppe

Teilhaushalt **155**

Tourismus

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 155 Tourismus

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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			45.103,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			2.979,46
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	604.800,00	615.750,00	561.308,05
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)**	**604.800,00**	**615.750,00**	**609.390,83**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**604.800,00**	**615.750,00**	**609.390,83**
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)**	**604.800,00**	**615.750,00**	**609.390,83**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			30.999,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**30.999,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**604.800,00**	**615.750,00**	**640.389,83**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.686,00	4.710,00	9.914,81
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**11.686,00**	**4.710,00**	**9.914,81**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**616.486,00**	**620.460,00**	**650.304,64**

Teilergebnishaushalt Produkt 155010 Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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			45.103,32
12	644-646	Versorgungsaufwendungen			2.979,46
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	390.000,00	390.750,00	346.898,12
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)**	**390.000,00**	**390.750,00**	**394.980,90**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**390.000,00**	**390.750,00**	**394.980,90**
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)**	**390.000,00**	**390.750,00**	**394.980,90**
25	59	Außerordentliche Erträge			
26	79	Außerordentliche Aufwendungen			30.999,00
27		**Außerordentliches Ergebnis (Nr. 25 ./. Nr. 26)**			**30.999,00**
28		**Jahresergebnis vor internen Leistungsbeziehungen (ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis Nr. 24 und Nr. 27)**	**390.000,00**	**390.750,00**	**425.979,90**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	11.686,00	4.710,00	9.914,81
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**11.686,00**	**4.710,00**	**9.914,81**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**401.686,00**	**395.460,00**	**435.894,71**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

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

Produktbeschreibung Produkt 155010 Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	155	Tourismus
Produkt	155010	Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH

Verantwortliche Organisationseinheit	Fachdienst Finanzen und Beteiligungen
Kurzbeschreibung	Der Landkreis Waldeck-Frankenberg hat zur Förderung und Koordination des Fremdenverkehrs zusammen mit kreisangehörigen Städten und Gemeinden und dem Touristikverband Waldecker Land e.V. zum 25.06.2002 die Touristik Service Waldeck-Ederbergland gegründet. Die Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH führt insbesondere Aufgaben der Beratung, des Marketings, des Vertriebes und der Werbung im Bereich des Fremdenverkehrs durch (vgl. § 3 Gesellschaftsvertrag vom 25.06.2002). Weitere ausführliche Informationen können dem Beteiligungsbericht des Landkreises Waldeck-Frankenberg entnommen werden.
Zielgruppen	Zielgruppen, intern: Politik Zielgruppen, extern: Touristik Service Waldeck-Frankenberg GmbH; Kommunen, Beherbergungs- und Gastronomiebetriebe, Freizeitbetriebe; Potentielle Gäste, die an einem Aufenthalt in der Urlaubsregion "Waldeck-Ederbergland" interessiert sind (Übernachtungs- und Tagesgäste).
Ziele	Ziele, abstrakt: Förderung des Tourismus als bedeutendem Wirtschaftsfaktor im Landkreis Waldeck-Frankenberg Ziele, konkret: Qualitätssteigerung in allen touristischen Bereichen; Informationen (TI) und touristischen Leistungsträger; Beteiligung an touristischen Projekten; gemeinsame Positionierung des "Waldecker Landes" als eine Region für einen regionaltypischen Qualitätstourismus mit den TAGs und Tis im Waldecker Land und der GrimmHeimat NordHessen; Steigerung des Bekanntheitsgrades über die starken touristischen Marken Willingen und Edersee sowie Erhöhung der Wertschöpfung durch den Tourismus
Rechtsgrundlagen	Gesellschaftsvertrag der Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH vom 25.06.2002
Leistungen	**1550101 - Förderung des Tourismus in der Urlaubsregion Waldeck-Ederbergland** *Leistungscharakter: Serviceaufgabe*

Kennzahlen	Plan 2026	Plan 2025	Ergebnis 2024
1550101 Förderung des Tourismus in der Urlaubsregion Waldeck-Ederbergland			
Gästeankünfte (in Häusern ab 10 Betten) - pro Jahr	840.000	835.000	850.144
Übernachtungszahl - pro Jahr	3.150.000	3.250.000	3.177.167
Anzahl an Ferienwohnungen/Pensionen/Hotels mit DEHOGA/DTV - Sternen (Qualitätsbetriebe)	460	480	475
Betriebsmittelzuschuss des Landkreises Waldeck-Frankenberg	380.000 EUR	390.750 EUR	395.000 EUR

Teilergebnishaushalt Produkt 155020 Naturparks Diemelsee und Kellerwald-Edersee

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	214.800,00	225.000,00	214.409,93
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)**	**214.800,00**	**225.000,00**	**214.409,93**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**214.800,00**	**225.000,00**	**214.409,93**
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)**	**214.800,00**	**225.000,00**	**214.409,93**
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)**	**214.800,00**	**225.000,00**	**214.409,93**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen			
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**			
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**214.800,00**	**225.000,00**	**214.409,93**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 15

Veranschlagt sind Zuwendungen an den Zweckverband Naturpark Kellerwald-Edersee von 131.000 EUR und an den Zweckverband Naturpark Diemelsee von 83.800 EUR.

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

Teilfinanzhaushalt 155 Tourismus

Landkreis Waldeck-Frankenberg

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	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**

Investitionen 155 Tourismus

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
021-TSWE Beteiligung Touristik Service Waldeck-Ederbergland	0	0	0	1.000,00
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	0	0	0	-1.000,00
Gesamtsumme	**0**	**0**	**0**	**1.000,00**

Produktgruppe

Teilhaushalt 161

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 161 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-149.451.141,00	-107.190.265,00	-82.720.953,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.595.279,00	-50.001.817,00	-53.365.003,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-46.700,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-547,50
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-186.046.420,00**	**-157.192.082,00**	**-136.133.203,50**
		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			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	53.268.139,00	44.437.380,00	40.550.372,00
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**53.268.139,00**	**44.437.380,00**	**40.550.372,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-132.778.281,00**	**-112.754.702,00**	**-95.582.831,50**
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)**	**-132.778.281,00**	**-112.754.702,00**	**-95.582.831,50**
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)**	**-132.778.281,00**	**-112.754.702,00**	**-95.582.831,50**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	758,00	469,00	131,81
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**758,00**	**469,00**	**131,81**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-132.777.523,00**	**-112.754.233,00**	**-95.582.699,69**

Teilergebnishaushalt Produkt 161010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-149.451.141,00	-107.190.265,00	-82.720.953,00
06	547	Erträge aus Transferleistungen			
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für lfd. Zwecke und allgemeine Umlagen	-36.595.279,00	-50.001.817,00	-53.365.003,00
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen			-46.700,00
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			-547,50
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-186.046.420,00**	**-157.192.082,00**	**-136.133.203,50**
		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			
14	66	Abschreibungen			
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen			
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	53.268.139,00	44.437.380,00	40.550.372,00
17	72	Transferaufwendungen			
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen			
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)**	**53.268.139,00**	**44.437.380,00**	**40.550.372,00**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-132.778.281,00**	**-112.754.702,00**	**-95.582.831,50**
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)**	**-132.778.281,00**	**-112.754.702,00**	**-95.582.831,50**
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)**	**-132.778.281,00**	**-112.754.702,00**	**-95.582.831,50**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen			
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	758,00	469,00	131,81
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**758,00**	**469,00**	**131,81**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**-132.777.523,00**	**-112.754.233,00**	**-95.582.699,69**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 05

Erträge aus der Kreisumlage
Den Ermittlungen liegt die Trendberechnung zum Kommunalen Finanzausgleich zugrunde.

Erläuterungen zu Nr. 07

Erträge aus Kreisschlüsselzuweisungen des Landes Hessen.
Den Ermittlungen liegt die Trendberechnung zum Kommunalen Finanzausgleich zugrunde. Auf die Erläuterung zum Kommunalen Finanzausgleich (KFA) im Vorbericht zum

Teilergebnishaushalt Produkt 161010 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Haushalt wird Bezug genommen. Zusätzlich wurden rund 3,3 Mio. Euro als Soforthilfe für die Kommunen durch das Land Hessen als erhöhte Schlüsselzuweisung geplant

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 liegt die Trendberechnung zum Kommunalen Finanzausgleich 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 - Kommunaler Finanzausgleich** *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1610102 Jagdsteuerangelegenheiten** Die Jagdsteuererhebung wurde mit Beschlüssen des Kreistages für die Kalenderjahre 2021-2026 ausgesetzt. *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe* **1610103 Aufgaben des Landkreises als Steuerschuldner** Aufbereitung, Prüfung und Abwicklung der steuerlich relevanten Vorgänge und Erarbeitung der Steuererklärungen, Auskunft und Beratung, Untersuchung steuerlicher Gestaltungsmöglichkeiten *Leistungscharakter: Pflichtaufgabe*

Produktgruppe

Teilhaushalt 162

Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

- Teilergebnishaushalt
- Produkte, Produktbeschreibungen
- Teilfinanzhaushalt, Investitionen

Teilergebnishaushalt Produktgruppe 162 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-112.574,00	-216.958,00	-81.243,63
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-915.437,00	-895.781,00	-814.485,63
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.028.011,00**	**-1.112.739,00**	**-895.729,26**
		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			855.994,10
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)**			**855.994,10**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-1.028.011,00**	**-1.112.739,00**	**-39.735,16**
21	56, 57	Finanzerträge	-400,00	-101.200,00	-520.986,47
22	77	Finanzaufwendungen	6.453.608,00	5.710.466,00	3.954.971,29
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**6.453.208,00**	**5.609.266,00**	**3.433.984,82**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**5.425.197,00**	**4.496.527,00**	**3.394.249,66**
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)**	**5.425.197,00**	**4.496.527,00**	**3.394.249,66**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.537.140,00	-2.535.081,00	-2.518.053,81
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	970,00	777,00	1.044,30
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.536.170,00**	**-2.534.304,00**	**-2.517.009,51**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.889.027,00**	**1.962.223,00**	**877.240,15**

Teilergebnishaushalt Produkt 162010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

			Haushaltsansatz		
Nr.	Konten	Bezeichnung	2026	2025	vorl. Ergebnis des Jahresabschlusses 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	-112.574,00	-216.958,00	-81.243,63
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	-915.437,00	-895.781,00	-814.485,63
09	53	Sonstige ordentliche Erträge			
10		**Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)**	**-1.028.011,00**	**-1.112.739,00**	**-895.729,26**
		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			855.994,10
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)**			**855.994,10**
20		**Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./. Nr. 19)**	**-1.028.011,00**	**-1.112.739,00**	**-39.735,16**
21	56, 57	Finanzerträge	-400,00	-101.200,00	-520.986,47
22	77	Finanzaufwendungen	6.453.608,00	5.710.466,00	3.954.971,29
23		**Finanzergebnis (Nr. 21 bis Nr. 22)**	**6.453.208,00**	**5.609.266,00**	**3.433.984,82**
24		**Ordentliches Ergebnis (Verwaltungsergebnis und Finanzergebnis Nr. 20 und Nr. 23)**	**5.425.197,00**	**4.496.527,00**	**3.394.249,66**
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)**	**5.425.197,00**	**4.496.527,00**	**3.394.249,66**
29		Erlöse der internen Leistungsbeziehungen	-2.537.140,00	-2.535.081,00	-2.518.053,81
30		Kosten der internen Leistungsbeziehungen	970,00	777,00	1.044,30
31		**Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen**	**-2.536.170,00**	**-2.534.304,00**	**-2.517.009,51**
32		**Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen**	**2.889.027,00**	**1.962.223,00**	**877.240,15**

Erläuterungen

Erläuterungen zu Nr. 07

Schuldendiensthilfen durch das Land Hessen.

Erläuterungen zu Nr. 21

Aufgrund der aktuellen Kassenlage können keine Zinserträge aus Termingeldern erzielt werden.

Erläuterungen zu Nr. 22

Teilergebnishaushalt Produkt 162010 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Der überwiegende Teil der Finanzaufwendungen betrifft die Bankzinsen für Investitionskredite. Zusätzlich dazu sind Bankzinsen Liquiditätskredite eingeplant.

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 Investitionsförderungs-maßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	vorl. Ergebnis des Jahres-abschlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.608.800,00		6.152.468,00	4.068.554,09		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens				4.500.000,00		
	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme v. Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	39.013.544,00		24.949.273,00	24.709.835,25		
	Summe	**40.622.344,00**		**31.101.741,00**	**33.278.389,34**		
	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	-130.850,00		-111.194,00		-805.220,00	-412.670,00
	davon: Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-130.850,00		-111.194,00		-805.220,00	-412.670,00
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen						
	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Ausz. für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	-18.944.300,00		-16.017.487,00	-17.092.249,20	-201.504.642,00	-146.358.182,00
	Summe	**-19.075.150,00**		**-16.128.681,00**	**-17.092.249,20**	**-202.309.862,00**	**-146.770.852,00**
	Saldo (Einzahlungen ./. Auszahlungen)	**21.547.194,00**		**14.973.060,00**	**16.186.140,14**	**-202.309.862,00**	**-146.770.852,00**

Investitionen 162 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2026	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ansatz 2025	Jahres-ergebnis 2024
021-DIGITP Förderung Digitalpakt Schulen	130.850	0	-4.085.474	-1.029.631,11
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0	0	4.196.668	1.029.631,11
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-130.850	0	-111.194	0,00
021-FANL Finanzanlagen	0	0	0	-4.500.000,00
22 22 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Finanzanl.verm.	0	0	0	4.500.000,00
021-HESSEN Förderung Investitionsprg. i. R. der "HESSENKASSE"	-783.000	0	-1.130.000	-2.213.174,18
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	783.000	0	1.130.000	2.213.174,18
021-KIP2-L Förderung Kommunalinvestitionsprogramm KIP II Land	-55.700	0	-55.700	-55.651,58
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	55.700	0	55.700	55.651,58
021-SIP-L Förderung nach Sonderinvestitionsprg. (SIP) Land	-705.500	0	-705.500	-705.472,21
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	705.500	0	705.500	705.472,21
021-ZIP-B Förderung nach Zukunftsinvestitionsprg. (ZIP) Bund	-64.600	0	-64.600	-64.625,01
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	64.600	0	64.600	64.625,01
Gesamtsumme	**-1.477.950**	**0**	**-6.041.274**	**-8.568.554,09**

Stellenplan

2026

für die Beamtinnen und Beamten

und für die nicht nur vorübergehend eingestellten Beschäftigten

des Landkreises Waldeck-Frankenberg

Anmerkungen:

1. Auszubildende, Studierende und Beamtenanwärter/innen sind im Rahmen des notwendigen Bedarfs außerplanmäßig einzustellen.

2. Bei organisatorischen Änderungen können im notwendigen Umfang Planstellen umgesetzt werden.

3. Änderungen des laufenden Jahres 2026 werden im Stellenplan 2027 berücksichtigt.

4. Planstellen der BesGr. A 9 geh. Dienst HBesG können nach BesGr. A 10 HBesG umgewandelt werden.

Stellenplan 2026

Teil A: Beamte

Teil-HH / Teilbudget	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Besoldungsgesetz															Beamte zus. 2026	Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 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									4,0	5,0						9,0	9,0	7,0	
011.1	OG u.Dok.d.polit.Willensbild.Kreisorgane	1,0	1,0	1,0				1,0									4,0	4,0	4,0	
011.2	Personalmanagement				1,0			1,0	2,0	3,0	2,0	3,0					12,0	11,0	11,0	
011.3	Zentrale Dienste, Büro d. Kreisorgane, ZV								1,0	1,0	2,0						4,0	1,0	1,0	
011.5	Rechtliche Beratung und Vertretung				1,0	1,0				1,0							3,0	2,5	2,5	
011.6	Finanzdienstleist., Beteiligungen					1,0		2,0		3,0	1,0	1,0	1,0				9,0	8,0	8,0	
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	3,0	3,0	
022	**Ordnungsangelegenheiten**																			
022.1/5	Ordnungs-und Gewerberecht, Kommuna							1,0	1,0	5,0							7,0	6,0	6,0	
022.2	Verkehr							1,0	2,0	1,0	1,0	1,0	1,0				7,0	7,0	7,0	
022.3	Wasser- und Bodenschutz				0,4			1,0	3,0	2,0	1,0						7,4	6,0	6,0	
022.4	Ausländerangelegenheiten							1,0	1,0	2,0	6,0						10,0	10,0	8,0	
026	**Brandschutz**							0,4	1,0		1,0						2,4	2,4	2,4	
027	**Rettungsdienst**							0,25			1,0						1,25	1,25	1,25	
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	1,8	4,0		1,0				8,8	9,8	8,8	
051	**Grundsich. f. Arbeitsuchende n.SGB II**							1,0	1,0	1,0	3,0	1,0	1,5				8,5	8,5	8,5	
052	**Hilfen für Migranten**					0,3	0,3				1,0						1,6	1,6	1,6	
055	**Förderung v.Trägern d.Wohlfahrtspflege**						0,2			0,85							1,05	1,05	1,05	
056	**Unterhaltsvorschussleistungen**					0,05					1,0						1,05	0,25	0,25	
057	**Betreuungsleistungen**			0,05													0,05	0,05	0,05	
059	**Sonst.soz.Hilfen u.Leist.(BeschäftigInit.)**					0,2			1,0	0,35		1,0					2,55	2,55	2,55	
061	**Förd.v.Kindern i.Tageseinr.u.i.Tagespfl.**					0,15				0,60							0,75	0,85	0,85	
063	**So.Leist.d.Kinder-/Jugend-/Familienhilfe**					0,8		0,9	1,0	1,4	4,0	1,0					9,1	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	0,1	0,1	
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	7,0	7,0	

Teil-HH / Teilbudget	Bezeichnung	Besoldungsgruppen nach dem Besoldungsgesetz															Beamte zus. 2026	Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 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	5,0	5,0	1x A 13 kw 2028
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**				0,4					1,0	1,0						2,4	3,0	3,0	
141	**Klimaschutz**				0,2												0,2	0,0	0,0	
151	**Wirtschaftsförderung**																			
151.2	Allg. landwirtsch. Aufgaben u.Agrarförderg.				1,0				1,0	1,0	2,0		1,0				6,0	5,0	5,0	
	Summe	**1,0**	**1,0**	**2,0**	**8,0**	**11,0**	**1,0**	**14,0**	**22,0**	**42,0**	**45,0**	**8,0**	**6,5**				**161,5**	**155,0**		
	Wald. Domanialverwaltung			**1,0**		**2,0**		**1,0**	**2,0**								**6,0**	**6,0**	**5,0**	
Stellenplan 2026		**1,0**	**1,0**	**3,0**	**8,0**	**13,0**	**1,0**	**15,0**	**24,0**	**42,0**	**45,0**	**8,0**	**6,5**				**167,5**			
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			161,0		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1,0	1,0	3,0	5,0	15,0	1,0	14,0	23,0	34,0	38,5	11,0	7,5		0,0				154,0	

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 2026

Teil B: Arbeitnehmer außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil-HH / Teilbudget	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach TVöD																			Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 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											6,0	3,0	1,5	
011.2	Personalmanagement								1,0	3,82	5,18										10,0	9,0	9,0	
011.3	Zentrale Dienste, Büro d. Kreisorgane, ZV						2,0					4,0	1,0	6,0							13,0	13,0	12,64	
011.4	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit				1,0					1,9											2,9	2,9	2,9	
011.5	Rechtliche Beratung und Vertretung																				0,0	2,5	2,5	
011.6	Finanzdienstleist., Beteiligungen						2,0	1,0		1,97	3,0	4,0	1,0	3,0							15,97	16,97	15,87	
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	4,0	
011.9	Personalvertretung						1,0						0,5								1,5	1,5	1,5	
011.10	Gebäudewirtschaft				1,0	1,0	4,96	2,5		4,0	3,77		52,5	6,78	5,91	1,41	41,66				125,49	134,0	116,89	
011.11	Informationstechnik, Digitale Verwaltung					1,0	2,0	6,0		8,0	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			4,0							7,0	4,5	4,5	
022.2	Verkehr										1,0	3,0	9,08	7,6							20,68	20,68	20,58	
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	14,0	13,67	
026	**Brandschutz**						2,5	2,0					0,5	0,5							5,5	4,0	3,62	
027	**Rettungsdienst**	0,5						1,0	1,0	1,0	12,0	1,0		0,5							17,0	16,5	16,5	
028	**Katastrophenschutz**									1,0			0,5								1,5	0,5	0,5	
030	**Grund- und Hauptschulen**												0,83	17,87			3,5		15,0		37,2	17,0	16,79	
032	**Realschulen, komb. GHR-Schulen**												2,07	13,1							15,17	13,79	13,79	
033	**Gymnasien, Kollegs**												4,18	3,72							7,9	7,5	7,0	
034	**Gesamtschulen**												1,0	5,5							6,5	5,5	5,37	
035	**Förderschulen**												2,27	2,38							4,65	4,5	4,36	
036	**Berufliche Schulen**												1,0	4,93							5,93	5,81	4,39	
039	**Sonstige schulische Aufgaben**					1,0		0,75		6,5	1,32			4,95							14,52	7,27	6,95	
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	18,93	1,0										21,98	22,26	21,59	
051	**Grundsich. f. Arbeitsuchende n.SGB II**						1,0	4,5	1,0	18,5			1,0	1,0							27,0	27,0	25,0	
052	**Hilfen für Migranten**							1,0	1,0	11,0			1,0								14,0	16,0	15,0	
055	**Förderung v.Trägern d.Wohlfahrtspflege**							0,35													0,35	0,35	0,00	
056	**Unterhaltsvorschussleistungen**						1,0			7,0				0,5	0,2						8,7	9,2	9,2	
057	**Betreuungsleistungen**										0,1				0,5						0,6	0,6	0,6	
059	**Sonst.soz.Hilfen u.Leist.(BeschäftigInit.)**							0,6			10,85	3,0									14,45	13,2	12,52	
061	**Förd.v.Kindern i.Tageseinr.u.i.Tagespfl.**										1,5				0,1						1,6	1,75	1,75	
062	**Jugendarbeit**													0,77							0,77	0,75	0,75	
063	**So.Leist.d.Kinder-/Jugend-/Familienhilfe**						1,0	3,0	4,0	14,27	1,5	1,0		1,0	0,45						26,22	24,47	24,47	
066	**So.Einr.d.Kind.-/Jug.-/Fam.Hilfe (EB ua.)**														0,25						0,25	0,35	0,35	
072	**Gesundheitseinr. (Sozialpsych. Dienst)**									1,0	0,1										1,1	1,1	1,1	

Teil-HH / Teilbudget	Bezeichnung	Entgeltgruppen nach TVöD																			Arbeitnehmer zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 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			2,0	1,0	1,0	1,0	7,18		6,85	3,09	3,15						27,77	28,77	26,74	
074.2	OrdnAufg.Veterinäraufs.Tiersch.Lebensm.Ü.		1,0							9,0	4,0	1,0		2,5							17,5	18,5	15,5	
081	**Förderung des Sports**				1,0			1,5		1,0	2,0										5,5	5,5	5,5	
091	**Räuml. Planungs- u. Entwicklungsmaßn.**						2,5	3,0	0,6			1,0		1,0	1,0						9,1	8,1	8,1	
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	2,51			1,51	1,0	1,63		10,0							18,65	18,5	16,5	
122	**Kreisstraßen**						2,0							0,2							2,2	2,2	1,2	
134	**Naturschutz und Landschaftspflege**					3,0		3,5				1,67		0,67	0,5						9,34	11,0	11,0	
141	**Klimaschutz**						2,0														2,0	0,0	0,0	
151	**Wirtschaftsförderung**																							
151.2	Allg. landwirtsch. Aufgaben u.Agrarförderg.					1,0	7,0	2,0		1,0	8,0			4,0		1,0					24,0	25,0	22,0	
153	**Haus Waldeck auf Norderney**						1,0					2,0	1,0	1,0	0,5		5,5				11,0	11,0	10,0	
155	**Tourismus (TSWE, Naturparks)**										1,0										1,0	1,0	1,0	
Summe Stellenplan 2025		**1,5**	**3,0**	**0,5**	**4,0**	**10,0**	**47,97**	**41,75**	**10,6**	**116,53**	**78,5**	**29,8**	**86,28**	**124,63**	**14,06**	**2,41**	**50,66**	**0,0**	**15,0**		**637,19**			
Stellenplan 2025		1,5	3,0	1,5	4,0	10,0	42,0	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		
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen		1,5	2,5	1,5	4,0	9,0	39,71	39,04	8,6	107,27	74,42	28,46	78,80	113,67	14,44	4,0	7,2	33,78	0,5				568,39	

zuzüglich 10 nebenamtliche Fleischbeschauer bei TH 074.2

Stellenplan 2026

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Teil-HH *Teilbudget*	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 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen
	Stellenpool												4,0					4,0	7,0	2,5
030	**Grund- und Hauptschulen**			50,36		10,0												60,36	36,0	28,43
032	**Realschulen, komb. GHR-Schulen**			4,82														4,82	4,0	3,78
034	**Gesamtschulen**			1,32														1,32	1,0	1,0
035	**Förderschulen**			1,0														1,0	1,0	1,0
039	**Sonstige schulische Aufgaben**									2,0	22,0			1,0				25,0	19,5	16,8
050	**Grundversorgung und Hilfen n. SGB XII**										1,0							1,0	1,2	1,2
052	**Hilfen für Migranten**										12,72							12,72	12,52	12,52
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	11,0		32,15	2,0		2,35	1,0	53,5	55,0	54,0
066	**So.Einr.d.Kind.-/Jug.-/Fam.Hilfe (EB ua.)**										1,0						2,0	3,0	3,0	3,0
072	**Gesundheitseinr. (Sozialpsych. Dienst)**										0,73		5,13					5,86	5,86	5,86
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	0,5	0,5
Summe Stellenplan 2026				**58,5**		**10,0**	**2,0**			**6,0**	**52,95**		**47,28**	**4,0**		**4,35**	**3,0**	**188,08**		
Stellenplan 2025				43,0		0,0	2,0			4,0	49,72		51,51	4,0		4,35	3,0		161,58	
Zahl der am 30.06.2025 besetzten Stellen				35,21		0,0	1,77			3,77	46,92		46,57	4,0		4,35	3,0			145,59

Stellenplan 2026

Teil D: Zusammenstellung

Teil-HH / Teilbudget	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			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	7,0	4,0	11,0	
011.1	OG u.Dok.d.polit.Willensbild.Kreisorgane	4,0		4,0	4,0		4,0	4,0		4,0	
011.2	Personalmanagement	12,0	10,0	22,0	11,0	9,0	20,0	11,0	9,0	20,0	
011.3	Zentrale Dienste, Büro d. Kreisorgane	4,0	13,0	17,0	1,0	13,0	14,0	1,0	12,64	13,64	
011.4	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit		2,9	2,9		2,9	2,9		2,9	2,9	
011.5	Rechtliche Beratung und Vertretung	3,0	0,0	3,0	2,5	2,5	5,0	2,5	2,5	5,0	
011.6	Finanzdienstleist., Beteiligungen	9,0	15,97	24,97	8,0	16,97	24,97	8,0	15,87	23,87	
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		4,0	4,0	
011.9	Personalvertretung		1,5	1,5		1,5	1,5		1,5	1,5	
011.10	Gebäudewirtschaft	1,0	125,49	126,49	1,0	134,0	135,0	1,0	116,89	117,89	
011.11	Informationstechnik, Digitale Verwaltung	1,0	31,5	32,5	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	7,0	7,0	14,0	6,0	4,5	10,5	6,0	4,5	10,5	
022.2	Verkehr	7,0	20,68	27,68	7,0	20,68	27,68	7,0	20,58	27,58	
022.3	Wasser- und Bodenschutz	7,4	5,5	12,9	6,0	5,5	11,5	6,0	5,5	11,5	
022.4	Ausländerangelegenheiten	10,0	14,0	24,0	10,0	14,0	24,0	8,0	13,67	21,67	
026	**Brandschutz**	2,4	5,5	7,9	2,4	4,0	6,4	2,4	3,62	6,02	
027	**Rettungsdienst**	1,25	17,0	18,25	1,25	16,5	17,75	1,25	16,5	17,75	
028	**Katastrophenschutz**	2,35	1,5	3,85	2,35	0,5	2,85	2,35	0,5	2,85	
030	**Grund- und Hauptschulen**		97,56	97,56		53,0	53,0		45,22	45,22	
032	**Realschulen, komb. GHR-Schulen**		19,99	19,99		17,8	17,8		17,57	17,57	
033	**Gymnasien, Kollegs**		7,9	7,9		7,5	7,5		7,0	7,0	
034	**Gesamtschulen**		7,82	7,82		6,5	6,5		6,37	6,37	
035	**Förderschulen**		5,65	5,65		5,5	5,5		5,36	5,36	
036	**Berufliche Schulen**		5,93	5,93		5,8	5,8		4,39	4,39	
039	**Sonstige schulische Aufgaben**	2,0	39,52	41,52	2,0	26,77	28,77	2,0	23,75	25,75	
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**	8,8	22,98	31,78	9,8	23,46	33,26	8,8	22,79	31,59	
051	**Grundsich. f. Arbeitsuchende n.SGB II**	8,5	27,0	35,5	8,5	27,0	35,5	8,5	25,0	33,5	
052	**Hilfen für Migranten**	1,6	26,72	28,32	1,6	28,52	30,12	1,6	27,52	29,12	
055	**Förderung v.Trägern d.Wohlfahrtspflege**	1,05	0,35	1,4	1,05	0,35	1,4	1,05	0,0	1,05	
056	**Unterhaltsvorschussleistungen**	1,05	8,7	9,75	0,25	9,2	9,45	0,25	9,2	9,45	

Teil-HH / *Teilbudget*	Bezeichnung	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterung.
		Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer	insgesamt	
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	14,45	17,0	2,55	13,2	15,75	2,55	12,52	15,07	
061	**Förd.v.Kindern i.Tageseinr.u.i.Tagespfl.**	0,75	4,6	5,35	0,85	4,75	5,6	0,85	4,75	5,6	
062	**Jugendarbeit**		3,77	3,77		3,75	3,75		3,75	3,75	
063	**So.Leist.d.Kinder-/Jugend-/Familienhilfe**	9,1	79,72	88,82	8,8	79,47	88,27	8,8	78,47	87,27	
066	**So.Einr.d.Kind.-/Jug.-/Fam.Hilfe (EB ua.)**	0,1	3,25	3,35	0,1	3,35	3,45	0,1	3,35	3,45	
072	**Gesundheitseinr. (Sozialpsych. Dienst)**	0,1	6,96	7,06	0,1	6,96	7,06	0,1	6,96	7,06	
074	**Maßnahmen der Gesundheitspflege**										
074.1	Gesundheitspflege, Gesundheitsaufsicht	4,85	31,77	36,62	4,85	32,77	37,62	4,85	30,74	35,59	
074.2	OrdnAufg.Veterinäraufs.Tiersch.Lebensm.Ü	7,0	17,5	24,5	7,0	18,5	25,5	7,0	15,5	22,5	
081	**Förderung des Sports**		6,0	6,0		6,0	6,0		6,0	6,0	
091	**Räuml. Planungs- u. Entwicklungsmaßn.**	5,0	9,1	14,1	5,0	8,1	13,1	5,0	8,1	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	18,65	19,65	1,0	18,5	19,5	1,0	16,5	17,5	
122	**Kreisstraßen**		2,2	2,2		2,2	2,2		1,2	1,2	
134	**Naturschutz und Landschaftspflege**	2,4	9,34	11,74	3,0	11,0	14,0	3,0	11,0	14,0	
141	**Klimaschutz**	0,2	2,0	2,2							
151	**Wirtschaftsförderung**										
151.2	Allg. landwirtsch. Aufgaben u.Agrarförderg.	6,0	24,0	30,0	5,0	25,0	30,0	5,0	22,0	27,0	
153	**Haus Waldeck auf Norderney**		11,0	11,0		11,0	11,0		10,0	10,0	
155	**Tourismus (TSWE, Naturparks)**		1,0	1,0		1,0	1,0		1,0	1,0	
	Wald. Domanialverwaltung	6,0		6,0	6,0		6,0	5,0		5,0	
insgesamt		**167,5**	**825,27**	**992,77**	**161,0**	**772,3**	**933,3**	**154,0**	**713,98**	**867,98**	

zuzüglich 10 nebenamtliche Fleischbeschauer bei TH 074.2

Stellenplan 2026

Teil E: Beamte im Vorbereitungsdienst, Auszubildende und Praktikanten

	1. Ausbildungsjahr	2. Ausbildungsjahr	3. Ausbildungsjahr	in 2026
Beamtenanwärter / Bachelor of Arts	8,0	6,0	8,0	8,0
Auszubildende	5,0	6,0	9,0	7,0
Praktikanten				25,0
Verwaltungsfachwirte	3,0	2,0	3,0	2,0
insgesamt	**16,0**	**14,0**	**20,0**	**42,0**

Anlage 1
zum Haushaltsplan 2026

Übersicht

über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen
- 1.000 EUR -

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1.000 EUR				
	2027	2028	2029	2030	2031
1	2	3	4	5	6
2025	4.700				
2026	14.990	10.775			
Summe	**19.690**	**10.775**	**0**	**0**	**0**
Nachrichtlich in der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	25.631	17.312	13.893	0	0

Verpflichtungsermächtigungen

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Finanzplan 2030
021-EWF Beteilig.am Zweckverb. Energie Waldeck-Frankenberg	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
041-SWBAU Projekt "sozialer Wohnungsbau"	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
061-022 Ausbau K 22 zw. Waldeck-Nieder-Werbe und -Scheid	-1.000.000,00	-500.000,00	0,00	0,00
061-025L Grundh.Ern.K25 i.d.OD KB v.KVP Südring b. B252	-800.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
061-026E Grundh. Ern. in Edertal zw. Böhne u. Bergheim	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
061-033 K33 UF Eder in Bergheim (mit Spannstahlentnahme)	-30.000,00	0,00	0,00	0,00
061-035E K35 UF Brücke Hemfurth	-1.500.000,00	-300.000,00	0,00	0,00
061-040H Grundh. Erneu. K 40 OD Reinhardthausen b.Abzw. K43	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
061-043F Grundh. Ern. K 43 OD Bad Wildungen-Hundsdorf	-300.000,00	-170.000,00	0,00	0,00
061-053 Ausbau K 53 in der Ortsdurchfahrt Vöhl-Dorfitter	-30.000,00	-400.000,00	0,00	0,00
061-059 Ausbau K 59 v.Vöhl-Asel-Süd bis zur K 62	-800.000,00	-800.000,00	0,00	0,00
061-061E Grundh.Ern. K61 OD Welleringhausen	-300.000,00	-80.000,00	0,00	0,00
061-063F Grundh.Erneu.K63 OD Diemelsee-Stormbruch	-150.000,00	-175.000,00	0,00	0,00
061-068A Neubau Bahnbrücke im Zuge Sanierung Bahnstrecke	-100.000,00	-600.000,00	0,00	0,00
061-083F Grundh. Erneuerung K 83 in der OD Diemelst.-Rhoden	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
061-093F Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Schreufa	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
061-099 Ausbau K 99 in der Ortsdurchfahrt Fkb.-Willersdorf	-500.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
061-115A K115 Neubau der Brücke über die Eder Reddighausen	-80.000,00	-2.500.000,00	0,00	0,00
061-118H Grundh.Erneuerg.K 118 Wiesenfeld-Birkenbringhausen	-600.000,00	-140.000,00	0,00	0,00
061-118I Grundh. Erneuerg.K 118 OD Wiesenfeld	-400.000,00	-110.000,00	0,00	0,00
061R0001 Kreisweite Radwegweisung (Bau)	-800.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
061R118-1 Brücke über Eder K118 Birkenbringh.-Haine	-100.000,00	-2.500.000,00	0,00	0,00
064-10-716 GS Wrexen, Diemelst.-Sanierg.klein.Schulstandorte	-650.000,00	0,00	0,00	0,00
064-10-902 GS Neuer Garten, B.Arolsen-InvGanztagsangBetreuung	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
064-10-913 GS Bottendorf, Burgw.-Invest.Ganztagsang.Betreuung	-1.200.000,00	0,00	0,00	0,00
064-130-04 Berliner Schule, Korbach - Neubau	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
064-138-03 MPS Goddelsheim - Neubau f. Grundschule	-4.000.000,00	-900.000,00	0,00	0,00
064-281-01 Mathias-Bauer-Sch.,B.W.-Plan.n.Standort a.d.Ense	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
064-310-06 Kreishaus Korbach - Technische Sanierung	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
Gesamtsumme	**-19.690.000,00**	**-10.775.000,00**	**0,00**	**0,00**

Anlage 2
zum Haushaltsplan 2026

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten
- 1.000 EUR -

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts-jahres 2026	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushalts-jahres 2026
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	11.148	9.866	9.806
2.6	Kreditmarkt	189.128	199.104	218.993
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	0	0	0
	Summe	**200.276**	**208.970**	**228.799**
3.	**Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten**	**0**	**18.818**	**47.557**
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	**2.066**	**2.021**	**1.972**
	Summe	**2.066**	**2.021**	**1.972**
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**	**9.670**	**9.670**	**9.670**
8.	**Anteilige Schulden im Rahmen der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen**	**34.673**	**34.673**	**34.673**
9.	**Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen**	**7.493**	**7.255**	**7.017**

Anlage 3
zum Haushaltsplan 2026

Übersicht

über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen
- 1.000 EUR -

	Art	Stand zu Beginn des Vorjahres 2025	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushalts-jahres 2026	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushalts-jahres 2026
1		2	3	4
1.	Rücklagen und Sonderrücklagen			
1.1	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.2	Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0	0	0
1.3	Sonderrücklagen	0	0	0
1.4	Stiftungskapital	0	0	0
		0	**0**	**0**
2.	Rückstellungen			
2.1	Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrechtlichen oder vertraglichen Ansprüchen	55.131	57.753	59.604
	(davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRücklG gedeckt)	2.379	2.559	2.740
2.2	Rückstellungen aus Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern, Beamten und Arbeitnehmern	13.400	13.833	14.449
2.3	Rückstellungen aus Bezüge- und Entgelt-zahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	1.157	1.236	1.288
2.4	Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden	1.469	1.500	1.450
2.5	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	11.775	11.775	11.775
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	230	250	250
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	500	500	500
	Summe	**83.662**	**86.847**	**89.316**

Anlage 4

zum Haushaltsplan 2026

Übersicht

über die den Fraktionen nach § 26a Abs. 4 der Hessischen Landkreisordnung zur Verfügung gestellten Mittel

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahres-rechnung	Erläute-rungen
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
1	2	3	4	5
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 26a Abs. 4 HKO (TeilHH 0000 Kreisorgane)	211.500	211.000	204.750	
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.	57.801	57.455	55.764	
2.1.1 Personalkosten	44.566	44.220	42.529	
2.1.2 Sachkosten *)	13.235	13.235	13.235	
2.2 SPD-Fraktion insg.	54.486	54.149	52.542	
2.2.1 Personalkosten	42.124	41.787	40.180	
2.2.2 Sachkosten *)	12.362	12.362	12.362	
2.3 FW-Fraktion insg.	29.253	28.983	28.128	
2.3.1 Personalkosten	22.385	22.115	21.260	
2.3.2 Sachkosten *)	6.868	6.868	6.868	
2.4 GRÜNE-Fraktion insg.	29.253	28.983	28.128	
2.4.1 Personalkosten	22.385	22.115	21.260	
2.4.2 Sachkosten *)	6.868	6.868	6.868	
2.5 AfD-Fraktion insg.	19.743	20.715	20.094	
2.5.1 Personalkosten	15.059	16.031	15.410	
2.5.2 Sachkosten *)	4.684	4.684	4.684	
2.6 FDP-Fraktion insg.	20.964	20.715	20.094	
2.6.1 Personalkosten	16.280	16.031	15.410	
2.6.2 Sachkosten *)	4.684	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 2026

Investitionsprogramm

2025 - 2029

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
011-FUHRPK Erwerb von Dienstkraftfahrzeugen	-100.000,00	-45.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-100.000,00	-45.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00
011-KHBB Komm. Anteil an Invest. Kurhessenbahn, Str. KB-FKB	-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
012-VERSRL Versorgungsrückl. nach § 2 HVersRücklG	-226.800,00	-234.600,00	0,00	0,00	0,00
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	-226.800,00	-234.600,00	0,00	0,00	0,00
013-EDVG Erw.v.EDV-Geräten inkl. Vernetz., Telefonanlage	-325.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-325.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00
013-EDVP Erwerb von EDV-Programmen	-75.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-75.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
021-DIGITP Förderung Digitalpakt Schulen	4.085.474,00	-130.850,00	-130.850,00	-130.850,00	-130.850,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	4.196.668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-111.194,00	-130.850,00	-130.850,00	-130.850,00	-130.850,00
021-EWF Beteilig.am Zweckverb. Energie Waldeck-Frankenberg	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.000.000,00)	0,00	0,00
021-HANDW Strukturförderung; Zuw. an Kreishandwerkerschaft	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
021-HESSEN Förderung Investitionsprg. i. R. der "HESSENKASSE"	1.130.000,00	783.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.130.000,00	783.000,00	0,00	0,00	0,00
021-INVP-K Investitionspauschale Kommunen	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-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	55.700,00	55.700,00	55.700,00	55.700,00	55.700,00
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
021-KKHA Erhöhung Stammkapital Kreiskrankenhaus Frankenberg	0,00	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
27 27 Ausz.f.Invest.i.d.Finanzanl.Verm.	0,00	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
021-KKHE Weiterl. Förd. Sondervermögen f. Infrastruktur KKH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-2.000.000,00	0,00	0,00	0,00
021-SF15.3 Strukturförd.;Zuw.Stadt Korbach z.Sanierg. Freibad	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
021-SIP-L Förderung nach Sonderinvestitionsprg. (SIP) Land	705.500,00	705.500,00	705.500,00	705.500,00	705.500,00
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
021-WALD Invest.-Maßn. Ferienhotel Haus Waldeck, Norderney	-229.000,00	-45.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-205.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-24.000,00	-45.000,00	-24.000,00	-24.000,00	-24.000,00
021-ZIP-B Förderung nach Zukunftsinvestitionsprg. (ZIP) Bund	64.600,00	64.600,00	64.600,00	64.600,00	64.600,00
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
023-BREHM Brehm-Bibliothek - Investitionszuschuss a.Stiftung	-19.000,00	-3.600,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	171.000,00	32.400,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-190.000,00	-36.000,00	0,00	0,00	0,00
023-MUSEUM Kreisheimatmuseum - Philipp-Soldan Ausstellung	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
026-EDVDIG Erwerb von EDV-Geräten i. R. DIGITALPAKT SCHULEN	-766.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-766.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
026-EDVG-S Erw.v.EDV-Geräten inkl.Vernetz.Telefonanl.-Schulen	-200.000,00	-200.000,00	-220.000,00	-200.000,00	-200.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-200.000,00	-200.000,00	-220.000,00	-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
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.	1.100.000,00	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.100.000,00	-1.600.000,00	0,00	0,00	0,00
031-BSK Berufl.Schulen KB u. BA - Einricht./IT-Ausst	-223.000,00	-190.850,00	-190.850,00	-190.850,00	-190.850,00

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-223.000,00	-190.850,00	-190.850,00	-190.850,00	-190.850,00
031-BSK_BA Berufl.Schulen KB u. BA - erw. Bildungsauftrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
031-FS_KFZ Fahrzeuge Förderschulen	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
031-HVS Hans-Viessmann-Schule FKB - Einricht./IT-Ausst	-224.085,00	-179.500,00	-179.500,00	-179.500,00	-179.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-224.085,00	-179.500,00	-179.500,00	-179.500,00	-179.500,00
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	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-3.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00
031-MZ Medienzentrum - Erw.v.bewegl. Sachen d.Anlageverm.	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00
032-GREENT Green Trails Waldeck-Frankenberg	25.975,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	82.225,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-56.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
032-VER Zuschüsse für Maßnahmen der Vereine	-40.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-40.000,00	-40.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-40.000,00	-90.000,00	-90.000,00	-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
041-SWBAU Projekt "sozialer Wohnungsbau"	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-200.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-200.000,00)	0,00	0,00
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.	0,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-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.	342.604,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-342.604,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
042-KITA Zuweisungen für Kindertagesstätten	-570.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-570.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00
053-ASP Maßnahmen gegen Afrikanische Schweinepest	0,00	-101.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-101.000,00	0,00	0,00	0,00
061-003D Grundh.Erneu. K 3 v. Volkm.-Hörle b. Landesgr. NRW	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00
061-014F Grundh.Ern. K14 Twistet.-O.-Warold. n.Wa.-Höringh.	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-2.500.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	-2.500.000,00
061-021D Grundh. Erneuerung K 21 OD Waldeck-Ober-Werbe	0,00	0,00	0,00	0,00	-230.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-230.000,00
061-022 Ausbau K22 zw.W.Nd.Werbe u. -Scheid)	-45.000,00	-100.000,00	-1.000.000,00	-500.000,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.000,00	-100.000,00	-1.000.000,00	-500.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.000.000,00)	(-500.000,00)	0,00
061-024 K24 - L3075 Ehringen bis Viesebeck (Kreisgrenze)	0,00	-50.000,00	-400.000,00	-90.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-400.000,00	-90.000,00	0,00
061-025A Ausbau K 25 v. Vöhl-Hof Lauterb. b. Abzw. K29	-350.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	900.000,00	375.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.250.000,00	-500.000,00	0,00	0,00	0,00
061-025J Grundh.Ern. K 25 in der OD Korbach Herrstr(Abst.)	0,00	-30.000,00	-570.000,00	-80.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-570.000,00	-80.000,00	0,00
061-025L Grundh.Ern.K25 i.d.OD KB v.KVP Südring b. B252	0,00	-100.000,00	-800.000,00	-200.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-800.000,00	-200.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-800.000,00)	(-200.000,00)	0,00

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
061-026E Grundh. Ern. in Edertal zw. Böhne u. Bergheim	0,00	-1.500.000,00	-300.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.500.000,00	-300.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-300.000,00)	0,00	0,00
061-029F Grundh.Ern. K 29 OD Vöhl-Thalitter - Abzw. K 25	-800.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00
061-030E Grundh Erneuerg.K30 L3084 bis OD Vöhl-Marienhagen	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
061-030F Grundh Erneuerg.K30 in der OD Vöhl-Marienhagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-500.000,00
061-033 K33 UF Eder in Bergheim (mit Spannstahlentnahme)	0,00	-300.000,00	-30.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	-30.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-30.000,00)	0,00	0,00
061-035E K35 UF Brücke Hemfurth	0,00	-100.000,00	-1.500.000,00	-300.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-1.500.000,00	-300.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.500.000,00)	(-300.000,00)	0,00
061-040F Grundh. Erneu. K 40 OD Bad Wild. (1. BA)	0,00	0,00	0,00	0,00	-450.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-450.000,00
061-040G Grundh. Erneu. K 40 OD Bad Wild. (2. BA)	0,00	0,00	0,00	0,00	-680.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-680.000,00
061-040H Grundh. Erneu. K 40 OD Reinhardshausen b.Abzw. K43	0,00	-1.300.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.300.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-200.000,00)	0,00	0,00
061-043A Ausbau K 43 i.d. Ortsdurchfahrt B.W.-Armsfeld	-135.000,00	0,00	0,00	-715.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-135.000,00	0,00	0,00	-715.000,00	0,00
061-043F Grundh. Ern. K 43 OD Bad Wildungen-Hundsdorf	-30.000,00	0,00	-300.000,00	-170.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000,00	0,00	-300.000,00	-170.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-300.000,00)	(-170.000,00)	0,00
061-050A Ausbau K 50 zw. Lfs-Immigh. u. Korbach-Ober-Ense	-450.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.350.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.800.000,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00
061-050B Ausbau K 50 Ortslage Ober-Ense-Nordenbeck	0,00	0,00	0,00	0,00	-430.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-430.000,00
061-050H Grundh.Erneuerg.K 50 OD Lichtenfels-Immighausen	-205.000,00	0,00	-270.000,00	-20.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-205.000,00	0,00	-270.000,00	-20.000,00	0,00
061-050I Grundh.Ern. K 50 Lfs.-Immighsn.-Fürstenberg Teilb.	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00
061-052E Grundh. Erneuerg. K 52 OD Lichtenfels-Immighausen	-305.000,00	-320.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-305.000,00	-320.000,00	0,00	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	0,00	-50.000,00	-30.000,00	-400.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-30.000,00	-400.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-30.000,00)	(-400.000,00)	0,00
061-053A Ersatzneubau Stützwand im Zuge der K 53	0,00	-10.000,00	-50.000,00	-950.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-50.000,00	-950.000,00	0,00
061-059 Ausbau K 59 v.Vöhl-Asel-Süd bis zur K 62	-30.000,00	-48.000,00	-320.000,00	-320.000,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	72.000,00	480.000,00	480.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000,00	-120.000,00	-800.000,00	-800.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-800.000,00)	(-800.000,00)	0,00
061-061E Grundh.Ern. K61 OD Welleringhausen	0,00	0,00	-300.000,00	-80.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-300.000,00	-80.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-300.000,00)	(-80.000,00)	0,00
061-063F Grundh.Erneu.K63 OD Diemelsee-Stormbruch	0,00	-600.000,00	-150.000,00	-175.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-600.000,00	-150.000,00	-175.000,00	0,00

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-150.000,00)	(-175.000,00)	0,00
061-067F Grundh.Erneu.K 67 Benkhausen-Schweinsbühl	0,00	0,00	-1.500.000,00	-180.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-1.500.000,00	-180.000,00	0,00
061-068A Neubau Bahnbrücke im Zuge Sanierung Bahnstrecke	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-600.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-600.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-100.000,00)	(-600.000,00)	0,00
061-076 Ausbau K 76 v.KP L 3078 b.D'see-Adorf n.Borntosten	-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
061-083F Grundh. Erneuerung K 83 in der OD Diemelst.-Rhoden	0,00	-670.000,00	-50.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-670.000,00	-50.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-50.000,00)	0,00	0,00
061-084F Ausbau K84 OD Diemelstadt-Hesperinghausen	-610.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-610.000,00	0,00	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	-1.500.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.500.000,00
061-093F Grundh.Ern.K93 OD Frankenberg-Schreufa	-590.000,00	-590.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-590.000,00	-590.000,00	-200.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-200.000,00)	0,00	0,00
061-094D Grundh.Ern.K94 Fkb-Geismar u.Frankenau-Louisendorf	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-1.500.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-1.500.000,00
061-095E Grund.Erneu.K 95 Abzw. L3332-OD Ellershausen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-520.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-520.000,00
061-099 Ausbau K 99 in der Ortsdurchfahrt Fkb.-Willersdorf	0,00	-50.000,00	-500.000,00	-200.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-500.000,00	-200.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-500.000,00)	(-200.000,00)	0,00
061-103E Grundh.Ern. K 103 Haina-Halgehsn. u.Abzweig K 105	0,00	0,00	-50.000,00	-500.000,00	-175.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	-500.000,00	-175.000,00
061-115A K115 Neubau der Brücke über die Eder Reddighausen	-20.000,00	-150.000,00	-80.000,00	-750.000,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	0,00	1.750.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000,00	-150.000,00	-80.000,00	-2.500.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-80.000,00)	(-2.500.000,00)	0,00
061-118C Ausbau K 118 OD Wiesenfeld	0,00	-50.000,00	-400.000,00	-110.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-400.000,00	-110.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-400.000,00)	(-110.000,00)	0,00
061-118H Grundh.Erneuerg.K 118 Wiesenfeld-Birkenbringhausen	0,00	-50.000,00	-600.000,00	-140.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-600.000,00	-140.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-600.000,00)	(-140.000,00)	0,00
061-119G Grundh.Ern. K119 Battenb. Kreuzungsber. K119/L3478	-120.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	330.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-450.000,00	0,00	-100.000,00	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	0,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
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)	-17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	63.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
061R0001 Kreisweite Radwegweisung (Bau)	0,00	-50.000,00	-150.000,00	-50.000,00	0,00

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	150.000,00	450.000,00	150.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000,00	-600.000,00	-200.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-800.000,00)	(-200.000,00)	0,00
061R022-1 K22 Radweg - vorderer Bereich bei Nieder-Werbe	-45.000,00	-650.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.000,00	-650.000,00	0,00	0,00	0,00
061R050-7 Radweg K 50	-200.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-800.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
061R052-1 Radweg Teilstück K52 bei Immighausen	-230.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-230.000,00	-800.000,00	0,00	0,00	0,00
061R091-1 Lückenschluss Diemelradweg (inkl. 2 Brücken)	-300.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.200.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
061R1000 Bau Radwege entlang Kreisstraßen	0,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00
061R118-1 Brücke über Eder K118 Birkenbringh.-Haine	-10.000,00	-300.000,00	-100.000,00	-2.500.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000,00	-300.000,00	-100.000,00	-2.500.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-100.000,00)	(-2.500.000,00)	0,00
061-RADW Nahmobilität - Radwege	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00	-375.000,00
061-RADZÄ Radverkehrsdauerzählstellen	0,00	-67.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-85.000,00	0,00	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.	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
064-10-1 GS - Erw.v.bewegl.Sach.d.AV./inkl.f.Schulsozialarb	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00	-185.000,00
064-10-2 Alle Schulformen (Planungsansatz) - DIGITALPAKT	-737.808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-737.808,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-10-4 Alle Schulformen - Inklusionsvorhaben	-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
064-10-6 Grundschulen - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	-300.000,00	-427.500,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000,00	-427.500,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00
064-10-713 GS Bottendorf, Burgw.-Sanierg.klein.Schulstandorte	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-350.000,00	0,00	0,00	0,00
064-10-716 GS Wrexen, Diemelst. -Sanierg.klein.Schulstandorte	0,00	-700.000,00	-650.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-700.000,00	-650.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-650.000,00)	0,00	0,00
064-10-9 Alle Schulf.-Inv.Ganztagsang.,Betr.GS,P.f.d.Nachm.	820.000,00	-622.500,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	1.570.000,00	127.500,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00
064-10-902 GS Neuer Garten, B.Arolsen-InvGanztagsangBetreuung	-500.000,00	210.000,00	110.000,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	510.000,00	510.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000,00	-300.000,00	-400.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-400.000,00)	0,00	0,00
064-10-912 GS Bromskirchen - Invest. Ganztagsang., Betreuung	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-10-913 GS Bottendorf, Burgw.-Invest.Ganztagsang.Betreuung	0,00	-45.000,00	-180.000,00	-150.000,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	255.000,00	1.020.000,00	850.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-300.000,00	-1.200.000,00	-1.000.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.200.000,00)	0,00	0,00
064-10-916 GS Wrexen, Diemelstadt -Inv.Ganztagsang.,Betreuung	-1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-10-922 GS Geismar, FKB - Invest.Ganztagsang.Betreuung	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
064-118-01 Gundschule Edertal - Generalsanierung Schule	-280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-280.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-121-01 Regenbogenschule FKB-Ausb.Brandabschn.+Treppensan.	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-125-04 Wigand-Gerstenberg-Schule, Frankenberg - Neubau	-100.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00
064-127-01 GS Haina - Sanierung (Planung)	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	-500.000,00	0,00
064-130-04 Berliner Schule, Korbach - Neubau	-6.900.000,00	-6.000.000,00	-1.150.000,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	500.000,00	0,00	850.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.400.000,00	-6.000.000,00	-2.000.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-2.000.000,00)	0,00	0,00
064-136-06 Westwallschule Korbach - Schulhofgestaltung	-250.000,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	425.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00
064-138-03 MPS Goddelsheim - Neubau f. Grundschule	-1.000.000,00	-2.000.000,00	-3.855.500,00	-900.000,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	0,00	144.500,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.000.000,00	-2.000.000,00	-4.000.000,00	-900.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-4.000.000,00)	(-900.000,00)	0,00
064-140-01 Neubau Grundschule Twistetal (Planung)	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	0,00	-220.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00
064-142-01 Ederseeschule Herzhsn - San. Heizungsanlage	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-142-02 Ederseeschule Herzhsn - Brandschutzmaßnahmen	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00
064-143-01 Henkelschule Vöhl - Sanierung Sporthalle+PV	-81.115,00	-384.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	88.885,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.000,00	-390.000,00	0,00	0,00	0,00
064-143-03 Verkauf der alten Grundschule Vöhl	83.127,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 8 Sonst.ord.Einz.u.sonst.a.ordentl.Einz.	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	33.127,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-144-08 Kugelsburgschule Volkmarsen - Neubau	-100.000,00	-450.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000,00	-450.000,00	0,00	0,00	0,00
064-148-08 MPS Sachsenhausen-PV/Sonnenschutz	0,00	-72.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	216.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-288.000,00	0,00	0,00	0,00
064-261-09 Gustav-Stresem.-Sch.BW-Schulhofsanierung/-gestalt.	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-261-10 Gustav-Stresemann-Sch.BW-Sanierg.kleine Sporthalle	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
064-262-14 Edertalschule Frankenb. - Sonnenschutz Kulturh.+PV	0,00	-47.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	141.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-188.000,00	0,00	0,00	0,00
064-270-06 Hans-Viessm.-Sch.B.W.-Verort.a.Standort Ense-Sch.	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
064-271-12 Hans-Viessmann-Schule FKB - Gebäude 6	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-60.000,00
064-271-13 Hans-Viessmann-Schule FKB-Schaff.Bereich Lagerlog.	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
064-272-12 Berufl. Schulen KB, Kasseler Str.-Generalsanierung	458.009,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	458.009,00	0,00	0,00	0,00	0,00
064-272-15 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. - Sanierung (MZ)	-300.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00
064-272-16 Berufl.Schulen KB,Kasseler Str.-Schulhofgestalt+PV	-92.000,00	-53.000,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	108.000,00	249.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000,00	-302.000,00	0,00	0,00	0,00
064-272-18 Berufl.Schulen KB, Kasseler Str. -PV	0,00	-73.494,00	0,00	0,00	0,00
20 20 Einz.a.Inv.zuw.u.-zusch.s.a.Inv.beitr.	0,00	10.596,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-84.090,00	0,00	0,00	0,00
064-281-01 Mathias-Bauer-Sch.,B.W.-Plan.n.Standort a.d.Ense	-400.000,00	-500.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-400.000,00	-500.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.000.000,00)	0,00	0,00
064-282-06 Friedrich-Trost-Schule,FKB-Laubengang, Blitzschutz	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00
064-284-09 Paul-Zimmermann-Schule KB - Generalsanierg. Schule	0,00	0,00	-200.000,00	-300.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-200.000,00	-300.000,00	0,00
064-291-11 Gesamtschule Edertal - Generalsanierung	-350.000,00	-200.000,00	-150.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000,00	-200.000,00	-150.000,00	0,00	0,00
064-292-03 Uplandschule Willingen - Sanierung Gebäude A	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	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	-35.000,00	-35.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-35.000,00	-35.000,00	-50.000,00	-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	-50.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000,00	-50.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00
064-310-06 Kreishaus Korbach - Technische Sanierung	-2.500.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.500.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00
(Verpflichtungsermächtigungen)			(-1.000.000,00)	(-1.000.000,00)	0,00
064-310-07 Verwaltungsstelle Frankenberg - Sanierung	0,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-200.000,00	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
064-310-13 Kreishaus Korbach - Parkplatzgest. mit Schranken	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
064-320-01 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
064-600-10 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.	-60.000,00	-130.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-60.000,00	-130.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00
064-69-6 Gymnasien - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	-40.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000,00	-55.000,00	-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	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00
064-89-1 Förderschulen - Erw. v.bewegl. Sach. d.Anlageverm.	-28.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-28.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
064-89-6 Förderschulen - Einmalige kleinere Baumaßnahmen	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

Investitionsprogramm 2025 - 2029

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Nr. Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029
064-950-02 Bebauter Grundbesitz Waldeck-Frankenberg	180.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21 21 Einz.a.Abg.v.Gegenst.d.Sachanlagevermögens und	180.000,00	0,00	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	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
065-BGA-F Geschäftsausstattung Flechtdorf	-10.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-10.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
065-BGA-G Geschäftsausstattung MUS Geismar	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
065-BGA-KF Geschäftsausstattung Kläranlage Flechtdorf	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
065-DAKWF Sanier.Hallen-u.Dachabschn. Kompostwerk Flechtdorf	-250.000,00	-2.800.000,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000,00	-2.800.000,00	0,00	0,00	0,00
065-ESCH-F Platz und Halle Elektroschrott Flechtdorf	-800.000,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-800.000,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00
065-FZ-F Fahrzeuge Flechtdorf	-80.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-80.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00
065-GAS-F Gasverwertung Flechtdorf	-34.000,00	-1.250.000,00	0,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-1.250.000,00	0,00	0,00	0,00
065-KLA-F Kläranlage Flechtdorf	-300.000,00	-2.500.000,00	0,00	0,00	0,00
24 24 Ausz.f.d.Erwerb v.Grundstücken u.Gebäuden	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-2.500.000,00	0,00	0,00	0,00
065-WP FD Waschplatz Deponie Flechtdorf	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00
074-FSCH Feuerschutzmaßnahmen	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
074-FW Zusch.an Gemeind.f. Feuerwehren m.besond. Aufgaben	-420.000,00	-927.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-420.000,00	-927.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
074-KATS Beschaffungen für den Katastrophenschutz	-2.558.000,00	-2.572.000,00	0,00	0,00	0,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-2.558.000,00	-2.572.000,00	0,00	0,00	0,00
074-LFSB Betriebs- und Geschäftsausstattung Leitfunkstelle	-81.000,00	-61.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-81.000,00	-61.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
074-LFSL Lizenzen Leitfunkstelle	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
26 26 Ausz.f.Invest.i.d.sonst.Sachanl.vermögen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
Gesamtsumme Auszahlungen	**-40.340.741,00**	**-46.348.890,00**	**-28.955.700,00**	**-22.065.700,00**	**-15.150.700,00**
Gesamtsumme Einzahlungen	**15.958.468,00**	**9.431.446,00**	**5.105.450,00**	**4.880.950,00**	**1.650.950,00**
Gesamtsumme	**-24.382.273,00**	**-36.917.444,00**	**-23.850.250,00**	**-17.184.750,00**	**-13.499.750,00**

Anlage 6

zum Haushaltsplan 2026

Haushaltssicherungskonzept

nach § 92a Abs. 1 HGO

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Elektronisches Haushaltssicherungskonzept 2026

HSK vom		19.12.2025		
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: 19.12.2025

Unterschrift

Anlage:
Beschluss der Vertretungskörperschaft: 1 Seite

Konsolidierungspfad Ergebnishaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024: 159.149

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Produktbereiche für die Jahre 2025 und 2026

		Haushaltsansatz 2025 in Euro		Hochrechnung 2025 in Euro		Haushaltsansatz 2026 in Euro		Hochrechnung 2026 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	-28.398.598,00	-178,40	-28.684.888,02	-180,19	-28.830.603,00	-181,15	-28.830.603,00	-181,15
02	Sicherheit und Ordnung	-4.811.953,00	-30,23	-4.811.953,00	-30,23	-5.637.242,00	-35,42	-5.637.242,00	-35,42
03	Schulträgeraufgaben	9.746.562,00	61,23	9.423.445,22	59,20	10.063.560,00	63,23	10.063.560,00	63,23
04	Kultur und Wissenschaft	-1.331.690,00	-8,37	-1.331.690,00	-8,37	-1.362.275,00	-8,56	-1.362.275,00	-8,56
05	Soziale Leistungen	-43.463.196,00	-273,03	-43.463.196,00	-273,03	-42.836.129,00	-269,16	-42.836.129,00	-269,16
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-41.197.721,00	-258,80	-41.197.721,00	-258,80	-45.800.407,00	-287,78	-45.800.407,00	-287,78
07	Gesundheitsdienste	-12.454.848,00	-78,24	-12.454.848,00	-78,24	-17.720.871,00	-111,35	-17.720.871,00	-111,35
08	Sportförderung	-947.956,00	-5,95	-947.956,00	-5,95	-1.138.303,00	-7,15	-1.138.303,00	-7,15
09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformationen	-478.385,00	-3,01	-478.385,00	-3,01	-515.099,00	-3,24	-515.099,00	-3,24
10	Bauen und Wohnen	-904.419,00	-5,68	-1.189.779,00	-7,47	-1.349.638,00	-8,48	-1.349.638,00	-8,48
11	Ver- und Entsorgung	4.293.387,00	26,97	4.288.453,47	26,94	3.375.306,00	21,21	3.375.306,00	21,21
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-10.766.198,00	-67,63	-10.864.198,00	-68,25	-10.782.246,00	-67,75	-10.782.246,00	-67,75
13	Natur- und Landschaftspflege	-1.298.547,00	-8,16	-1.298.547,00	-8,16	-1.291.468,00	-8,11	-1.291.468,00	-8,11

		Haushaltsansatz 2025 in Euro		Hochrechnung 2025 in Euro		Haushaltsansatz 2026 in Euro		Hochrechnung 2026 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
14	Umweltschutz	-301.996,00	-1,90	-301.996,00	-1,90	-258.033,00	-1,62	-258.033,00	-1,62
15	Wirtschaft und Tourismus	-2.475.325,00	-15,55	-2.505.133,02	-15,74	-2.632.605,00	-16,54	-2.632.605,00	-16,54
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	108.258.175,00	680,06	108.258.175,00	680,06	127.353.084,00	800,21	127.353.084,00	800,21
GH	Summe: Gesamthaushalt	-26.532.708,00	-166,67	-27.560.216,35	-173,13	-19.362.969,00	-121,67	-19.362.969,00	-121,67

Veränderungen

	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner
Veränderung (vorl.) Ergebnis zu Plan 2025	-1.027.508,35	-6,45
Veränderung Prognose zu Plan 2026	0,00	0,00

Hinweis: Bei der Hochrechnung 2025 handelt es sich um den fortgeschriebenen Ansatz 2025. Tatsächlich wird aufgrund einer Prognose vom 30.06.2025 eine Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses von insgesamt 5,312 Mio. Euro erwartet.
Der Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026 hat sich dementsprechend in der Finanzrechnung verbessert.

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024: 159.149

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Produktbereiche für die Jahre 2027 bis 2029

		Haushaltsansatz 2027 in Euro		Haushaltsansatz 2028 in Euro		Haushaltsansatz 2029 in Euro	
		Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner	Ordentliches Ergebnis	Ordentliches Ergebnis je Einwohner
01	Innere Verwaltung	-29.137.875,00	-183,09	-29.582.436,00	-185,88	-30.034.475,00	-188,72
02	Sicherheit und Ordnung	-5.751.363,00	-36,14	-5.883.235,00	-36,97	-6.017.952,00	-37,81
03	Schulträgeraufgaben	10.062.659,00	63,23	10.061.750,00	63,22	10.060.831,00	63,22
04	Kultur und Wissenschaft	-1.375.958,00	-8,65	-1.389.775,00	-8,73	-1.403.733,00	-8,82
05	Soziale Leistungen	-43.249.154,00	-271,75	-43.825.368,00	-275,37	-44.409.939,00	-279,05
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-46.325.756,00	-291,08	-46.858.062,00	-294,43	-47.397.452,00	-297,82
07	Gesundheitsdienste	-17.948.101,00	-112,78	-18.178.608,00	-114,22	-18.412.454,00	-115,69
08	Sportförderung	-1.155.317,00	-7,26	-1.172.612,00	-7,37	-1.190.194,00	-7,48
09	Räumliche Planung, Entwicklung und Geoinformationen	-530.175,00	-3,33	-545.595,00	-3,43	-561.371,00	-3,53
10	Bauen und Wohnen	-1.378.223,00	-8,66	-1.407.420,00	-8,84	-1.437.242,00	-9,03
11	Ver- und Entsorgung	3.390.779,00	21,31	3.406.188,00	21,40	3.421.512,00	21,50
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	-10.891.251,00	-68,43	-11.001.403,00	-69,13	-11.112.740,00	-69,83
13	Natur- und Landschaftspflege	-1.312.504,00	-8,25	-1.333.916,00	-8,38	-1.355.719,00	-8,52
14	Umweltschutz	-263.503,00	-1,66	-269.085,00	-1,69	-274.781,00	-1,73
15	Wirtschaft und Tourismus	-2.691.216,00	-16,91	-2.751.008,00	-17,29	-2.812.012,00	-17,67
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	115.713.339,00	727,08	115.879.418,00	728,12	121.350.603,00	762,50
GH	Summe: Gesamthaushalt	-32.843.619,00	-206,37	-34.851.167,00	-218,98	-31.587.118,00	-198,48

Konsolidierungspfad Finanzhaushalt

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024: 159.149

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Finanzhaushalt für die Jahre 2025 und 2026

	Haushaltsansatz 2025 in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung 2025 in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz 2026 in Euro	in Euro/EW	Hochrechnung 2026 in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	333.765.668,00	2.097,19	333.871.668	2.097,86	361.387.508,00	2.270,75	361.387.508,00	2.270,75
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	348.026.813,00	2.186,80	349.160.321	2.193,92	372.810.860,00	2.342,53	372.810.860,00	2.342,53
Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.261.145,00	-89,61	-15.288.653	-96,07	-11.423.352,00	-71,78	-11.423.352,00	-71,78
Ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	15.738.854,00	98,89	15.738.854	98,89	17.088.200,00	107,37	17.088.200,00	107,37
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-29.999.999,00	-118,50	-31.027.507	-194,96	-28.511.552,00	-179,15	-28.511.552,00	-179,15
Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	2.520.078,20	15,83	2.520.078,20	15,83	-18.818.468,80	-118,24	-18.818.468,80	-118,24
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	--		--		--		--	
Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist	-29.999.999,00	-118,50	-31.027.507	-194,96	-28.511.552,00	-179,15	-28.511.552,00	-179,15

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024: 159.149

Darstellung: Überschuss positiv (+), Defizit negativ (-)

Finanzhaushalt für die Jahre 2027 bis 2029

	Haushaltsansatz 2027 in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz 2028 in Euro	in Euro/EW	Haushaltsansatz 2029 in Euro	in Euro/EW
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	349.065.952,00	2.193,33	351.674.304	2.209,72	359.503.721,00	2.258,91
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	370.638.431,00	2.328,88	375.140.706	2.357,17	379.591.284,00	2.385,13
Finanzmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.572.479,00	-135,55	-23.466.402	-147,45	-20.087.563,00	-126,22
Ordentliche Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	17.329.700,00	108,89	17.651.260	110,91	17.864.900,00	112,25
Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	-38.902.179,00	-244,44	-41.117.662	-258,36	-37.952.463,00	-238,47
Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres	-47.330.020,80	-297,39	-86.232.199,80	-541,83	-127.349.861,80	-800,19
davon "ungebundene Liquidität" zur Abdeckung des Zahlungsmittelflusses aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung	--		--		--	
Differenz, die durch Konsolidierungsmaßnahmen auszugleichen ist	-38.902.179,00	-244,44	-41.117.662	-258,36	-37.952.463,00	-238,47

Ausgewählte Finanzinformationen

1 Kostendeckungsquoten

Abfallwirtschaft

Aufgabenbereich	Haushaltsansatz	Hinweise
Ordentliche Erträge einschl. Finanzerträge und interne Leistungsverrechnung	11.172.799,00	
Ordentliche Aufwendungen einschl. Finanzaufwendungen und interne Leistungsverrechnung	11.172.799,00	
Aufwandsdeckungsquote in %	100,00	

Die Verzinsung des Anlagekapitals erfolgt kalkulatorisch mit 3,5 v. H.

Rechnungsprüfungsamt (Revision)

Aufgabenbereich	Haushaltsansatz	Hinweise
Ordentliche Erträge ohne Finanzerträge und interne Leistungsverrechnung	343.267,00	
Ordentliche Aufwendungen ohne Finanzaufwendungen und interne Leistungsverrechnung	1.870.883,00	
Aufwandsdeckungsquote in %	18,35	

2 Infrastruktureinrichtungen

Volkshochschule

Der Landkreis Waldeck-Frankenberg plant im Jahr 2026 Personal- und Sachkostenzuschüsse in Höhe von 910.000 EUR an die Volkshochschule Waldeck-Frankenberg zu gewähren.

Museum

Aufgabenbereich	Haushaltsansatz	Hinweise
Ordentliche Erträge	0,00	
Ordentliche Aufwendungen	36.916,00	
Aufwandsdeckungsgrad Museum	0,00	

Aufwendungen entstehen für das Kreisheimatmuseum Frankenberg.

Nachrichtlich: Der Landkreis Waldeck-Frankenberg unterhält Schulsporthallen.

3 Steuern

Die Erhebung der Jagdsteuer wurde mit KT-Beschluss bis 31.12.2026 ausgesetzt.

4 Beiträge

Eine Straßenbeitragssatzung existiert beim Landkreis Waldeck-Frankenberg nicht.

5 Personal

Aufgabenbereich	**Anzahl der Vollzeitäquivalente laut Stellenplan**
Kernhaushalt und Eigenbetriebe	992,77
davon PB 06	101,29

6 Verbindlichkeiten

Verbindlichkeiten im Kernhaushalt zum 31.12.2024

Einwohner zum Stichtag 31.12.2024: 159.149

	Werte in Euro
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten	0,00
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	200.276.199,75
Verbindlichkeiten aus Investitions- und Kassenkrediten je Einwohner	1.258,41

Verbindlichkeiten im ausgegliederten Bereich zum 31.12.2024

	Werte in Euro
Verbindlichkeiten Eigenbetriebe	0,00
Verbindlichkeiten Eigenbetriebe je Einwohner	0,00
Verbindlichkeiten Körperschaften	34.673.208,02
Verbindlichkeiten Körperschaften je Einwohner	217,86

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt

Entwicklung der Verbindlichkeiten im Kernhaushalt	2025	2026	2027	2028	2029
Entwicklung Liquiditätskredite in Euro jeweils zum 31.12.	27.479.920,80	47.330.020,80	86.232.199,80	127.349.861,80	165.302.324,80
Entwicklung Investitionskredite in Euro jeweils zum 31.12.	208.969,618,75	228.697.862,75	235.218.412,75	234.751.902,75	230.386.752,75

7 Jahresabschlüsse

Letzter aufgestellter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2023
Eigenkapital laut letztem geprüften Jahresabschluss in Euro	165.751.767,34
Letzter geprüfter Jahresabschluss (Haushaltsjahr)	2013

	Plan 2021	Ergebnis 2021	Plan 2022	Ergebnis 2022	Plan 2023	Ergebnis 2023	Plan 2024	Ergebnis 2024	Plan 2025	Ergebnis 2025
Ordentliches Ergebnis	382.832	9.834.993	-3.447.153	-3.518.592	-4.460.391	-7.772.763	-26.973.854	-10.748.756	-26.532.708	--
Erträge aus Landesausgleichsstockszuweisungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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 Ergebnisverbesserungen in Euro				Auswirkungen auf den Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
				2026	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
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	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00
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.*	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
7	Anpassung Entgeltordnung Betreuungsangebote	3 - Schulträgeraufgaben	03.*	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Bildung für nachhaltige Entwicklung	3 - Schulträgeraufgaben	03.9.010	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00
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 Bekleidungspauschale 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
28	Zuschuss an Trauertreff Pfützenhüpfer streichen	6 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	06.3.020	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserungen in Euro				Auswirkungen auf den Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
				2026	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
29	Zuschuss an PORT Willingen-Diemelsee	7 - Gesundheitsdienste	07.4.010	-12.320,00	-12.320,00	-12.320,00	-12.320,00	-12.320,00	-12.320,00	-12.320,00	-12.320,00
30	Förderung von Selbsthilfegruppen	7 - Gesundheitsdienste	07.4.010	-11.520,00	-11.520,00	-11.520,00	-11.520,00	-11.520,00	-11.520,00	-11.520,00	-11.520,00
31	Sprachkurse für ausländische Ärzte	7 - Gesundheitsdienste	07.4.010	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
32	Zuschuss für Verbraucherberatung	7 - Gesundheitsdienste	07.4.030	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00
33	Zuschüsse an Tierschutzvereine	7 - Gesundheitsdienste	07.4.030	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.200,00
34	Erhöhung Gebühren Frischfleisch-Kostensatzung	7 - Gesundheitsdienste	07.4.030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35	Zuschüsse an ehrenamtliche Schwimmbadvereine	8 - Sportförderung	08.1.010	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
36	Programm alte Bausubstanz	10 - Bauen und Wohnen	10.3.010	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00
37	EWF-Ausschüttung (Teil thesauriert)	11 - Ver- und Entsorgung	11.5.010	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
38	Energieeinsparung durch Sanierung der Sickerwasserkläranlage auf der Deponie	11 - Ver- und Entsorgung	11.7.011	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
39	Deponieflächenvermietung an VEW für PV-Anlage	11 - Ver- und Entsorgung	11.7.011	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
40	Zuschuss Projekt "Jugendtaxi"	12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	12.7.010	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00
41	Zusätzliche Übernahme von Mitgliedsbeiträgen für Wasserverbände	13 - Natur- und Landschaftspflege	13.2.010	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
42	Zuschuss Geopark	13 - Natur- und Landschaftspflege	13.4.010	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
43	Zuschuss Vogelkundliche Hefte NABU	13 - Natur- und Landschaftspflege	13.4.010	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
44	Zuschuss NETWORK Waldeck-Frankenberg	15 - Wirtschaft und Tourismus	15.1.030	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
45	Erhebung Jagdsteuer (Steuersatz 7,5 %)	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	16.1.010	0,00	183.000,00	183.000,00	183.000,00	0,00	183.000,00	183.000,00	183.000,00
46	Erhöhung Kreis- und Schulumlage	16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	16.2.010	15.727.560,24	21.517.950,68	21.487.578,45	21.457.226,84	15.727.560,24	21.517.950,68	21.487.578,45	21.457.226,84
47	Leerstehende Hausmeisterwohnungen als Flüchtlingsunterkünfte nutzen	verschiedene	verschiedene	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
48	Verkauf kreiseigenes Mietshaus (Gewinn)	1 - Innere Verwaltung	01.1.120	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
49	Aufwandsentschädigung für Honorarkräfte, Kreiselternbeirat, Schülerrat	3 - Schulträgeraufgaben	03.9.010	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
50	Aufwendungen für Pro Berufsorientierung reduzieren	3 - Schulträgeraufgaben	03.9.010	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00
51	Projekt Probierwerkstatt i.R. der Jugendberufshilfe	3 - Schulträgeraufgaben	03.9.010	-28.200,00	-28.200,00	-28.200,00	-28.200,00	-28.200,00	-28.200,00	-28.200,00	-28.200,00
52	Zuschuss für Projekt QuaB an Kreishandwerkerschaft	3 - Schulträgeraufgaben	03.9.010	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00	-34.000,00
53	Zuschuss Laienspiel	4 - Kultur und Wissenschaf	04.5.010	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00
54	Sonstige Aufw. f. bezogene Leistungen; Kulturarbeit des Kreises	4 - Kultur und Wissenschaf	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
55	Übr. sonst. Zuweisungen u. Zuschüsse; Förd. u. Erhalt. heimatl. Kulturgut	4 - Kultur und Wissenschaf	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
56	Zuschuss Bibiliothek Brehm Stiftung	4 - Kultur und Wissenschaf	04.8.010	-20.475,00	-20.475,00	-20.475,00	-20.475,00	-20.475,00	-20.475,00	-20.475,00	-20.475,00
57	Förderung des Projekts Wirtschaft integriert	5 - Soziale Leistungen	05.2.020	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00	-5.800,00
58	Zuschuss an Verbände	5 - Soziale Leistungen	05.9.010	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00
59	Zuschuss Mädchenbus	6 - Kinder-, Jugend- und Fa	06.2.010	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00
60	Soziale Gruppenarbeit	6 - Kinder-, Jugend- und Fa	06.3.010	-16.490,00	-16.490,00	-16.490,00	-16.490,00	-16.490,00	-16.490,00	-16.490,00	-16.490,00
61	Jugendhilfeplanung	6 - Kinder-, Jugend- und Fa	06.3.020	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00
62	Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige	6 - Kinder-, Jugend- und Fa	06.3.020	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00
63	Zuschuss an Beratungsstellen; hier: Zuwendung Kreisverband der Treffpunkte e.V.	7 - Gesundheitsdienste	07.4.010	-78.000,00	-78.000,00	-78.000,00	-78.000,00	-78.000,00	-78.000,00	-78.000,00	-78.000,00
64	Zuschuss z. Sanierung erhaltungswürd. Fachwerkh./Bauten	10 - Bauen und Wohnen	10.3.010	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00

Lfd. Nr.	Konsolidierungsmaßnahme	Produktbereich	Produkt	Erzielbare Ergebnisverbesserungen in Euro				Auswirkungen auf den Zahlungsmittelfluss aus lfd. Verwaltungstätigkeit			
				2026	2027	2028	2029	2026	2027	2028	2029
65	Förd. d. Biodiversität u. Erhaltung v. Haustierrassen	13 - Natur- und Landschaft	13.4.010	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00	-21.000,00
66	Neue Wärmeversorgungsstrategie in den Schulen Heinrich-Lüttecke und Neuer Garten in Bad Arolsen.	3 - Schulträgeraufgaben	03*	-16.779,45	-16.779,45	-16.779,45	-16.779,45	-16.779,45	-16.779,45	-16.779,45	-16.779,45
67	Beendigung Projekt WIR-Vielfaltszentrum zum Ende 2025	5 - Soziale Leistungen	05.2.010	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
68	Projekt Gesundheitsförderung und Prävention (ab 2026 Pflichtaufgabe, die durch Bestandspersonal wahrgenommen wird)	7 - Gesundheitsdienste	07.4.010	0,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00	0,00	-45.000,00	-45.000,00	-45.000,00
69	Beendigung Projekt SPORTLAND HESSEN bewegt im März 2026	8 - Sportförderung	08.1.010	-15.300,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00	-15.300,00	-23.000,00	-23.000,00	-23.000,00
70	Beendigung Projekt "Soziale Dörfer leben!" (SODE) ab Februar 2027	9 - Räumliche Planung, Ent	09.1.020	0,00	-6.600,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-6.600,00	-8.000,00	-8.000,00
		Summe Konsolidierungsbeiträge		**18.211.048,69**	**24.276.739,13**	**24.247.766,90**	**24.217.415,29**	**18.211.048,69**	**24.276.739,13**	**24.247.766,90**	**24.217.415,29**

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.	Aufgrund eines Einmaleffektes haben sich die Kreisumlagegrundlagen massiv erhöht und es wurde in 2026 von einer Gesamthebesatzerhöhung abgesehen. In den Folgejahren wird von einem konstanten Kreisumlagehebesatz ausgegangen.	Ab 2026 wird als Einsparung die Erhöhung aus dem Gesamthebeseatz aus 2025 um 4 % dargestellt. In den Folgejahren wurde die sich aus der Schulumlage ergebene Erhöhung zusätzlich dazu berücksichtigt. Die Umlagegrundlagen für das Jahr 2026 ff. wurden nach dem Finanzplanungserlass vom 30.09.25 berücksichtigt.	
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.	Die Umzüge werden früher wie geplant umgesetzt. Bis Ende 2025 sind beide Fachdienste im Kreishaus untergebracht.			
4	Verschiebung Gesamtsanierung 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.	Die Schließdienstverträge wurden bis zum 30.06.25 aufgehoben.			
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.	Der Verkauf wurde in 2025 noch nicht umgesetzt. Stadt wird dort nun ein Regenrückhaltebecken errichten, wodurch sich der prognostizierte Verkaufserlös reduzieren wird.	

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu	Textfeld 1	Textfeld 2	Textfeld 3	Textfeld 4	Textfeld 5
9	Bildung für nachhaltige Entwicklung	Der Ansatz wurde in 2025 erneut reduziert.				
10	Anpassung Gebührenordnung Medienzentrum	Eine erste Anpassung konnte nur marginale Mehrerträge generieren. Eine weitere Anpassung ist für Ende 2025 vorgesehen.				
11	Keine Erhöhung der Bekleidungspauschale nach § 27 b Abs.2 + 4 SGB XII im Bereich der Heimpflege	Die freiwilige 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 Unterbringungsgebühren-satzung 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 Durchführug 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.	Aufgrund von sinkenden Schlachtzahlen können die geplanten Erträge nicht erreicht werden.	Aufgrund der Seuchenlage wurde zudem die Gebühr für die Trichinenuntersuchung der Wildschweine bis zum 31.12.2025 ausgesetzt und soll voraussichtlich für das Jahr 2026 verlängert werden.	
19	Zuschüsse an ehrenamtliche Schwimmbadvereine	Der Ansatz ist zu reduzieren.				

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu	Textfeld 1	Textfeld 2	Textfeld 3	Textfeld 4	Textfeld 5
20	Energieeinsparung durch Sanierung der Sickerwasseranlage auf der Deponie	Es werden Effizienzgewinne durch bessere Technik erwartet.	Die Wirkungen werden nach Umsetzung ab dem Jahr 2027 erwartet.			
21	Deponieflächenvermietung an VEW für PV-Anlage	Eine Genehmigung für das Projekt ist vorhanden. Vertrag wurde abgeschlossen.	Umsetzung erfolgt in 2026, Erträge werden voraussichtlich ab 2027 erzielt.			
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.	Einsparungen ergeben sich gegenüber dem Haushaltsansatz 2024.				
25	Verkauf kreiseigenes Mietshaus	Durch den Verkauf eines Mietshauses bei der Gesamtschule Edertal wird ein einmaliger Verkaufserlös erwartet.	Ein Verkauf konnte noch nicht realisiert werden. Angebot läuft auf öffentlichen Immobilienplattformen.			
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	Bei den Maßnahmen 66 - 70 handelt es sich um neue Einsparmaßnahmen aus dem Jahr 2026.					

Lfd. Nr.	Anmerkungen und Erläuterungen zu	Textfeld 1	Textfeld 2	Textfeld 3	Textfeld 4	Textfeld 5
30	Neue Wärmeversrogungsstrategien in den Schulen Heinrich-Lüttecke und Neuer Garten in Bad Arolsen	Die regenerative Fernwärmeversorgung hat nicht nur Einfluss auf eine Verbrauchskostenreduzierung, sie vermeidet auch Ersatzinvestitionen.				
31	Durch die Einstellung von Projekten werden in den zukünftigen Jahren Personal- und Sachkosten eingespart.					

B E S C H L U S S

aus der 33. Sitzung
des Kreistages
am Freitag, 19.12.2025

öffentliche Sitzung

4. Haushaltsplanung 2026 - Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzeptes nach § 92a HGO für den Zeitraum 2025-2029 (Beratung und Beschlussfassung) **KT-56/2025**

Beschluss:

„Die Fortschreibung des Haushaltssicherungskonzepts nach § 92a HGO für den Zeitraum 2025-2029 wird als Anlage zum Haushaltsplan 2026 beschlossen.“

Einstimmig, 0 Enthaltung(en)

Anlage 7

zum Haushaltsplan 2026

"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“ (m^2/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 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	hochgerechnete EW (31.12.2024) Zensus 2011	Kreisumlagegrundlagen				Finanzkraft (Durchschnitt letzte 3 Jahre)	Finanzkraft je Einwohner	Anteil Mittelwert	Grdst. B 2025	Anteil Mittelwert	Gewerbest. 2025	Anteil Mittelwert	m² SF / Einw.	Siedlungs- und Verkehrsfläche (km²)	Anteil Mittelwert	Gesamt-Ergebnis	Bewertung	Fördermittel			
		2023	2024	2025	Durch-schnitt														Anteil	EUR	
Diemelsee	**4.685**	7.065.580	6.549.417	7.004.789	6.873.262	6.873.262,00 €	**1.467,08 €**	1,166	**320**	1,002	**430**	1,071	**2303**	10,79	1,630	4,869	finanzschwach		15,48%	**103.200**	
Waldeck	**6.842**	9.910.582	10.140.410	10.389.633	10.146.875	10.146.875,00 €	**1.483,03 €**	1,153	**365**	1,142	**380**	0,947	**1800**	12,32	1,274	4,517	finanzschwach		14,36%	**95.800**	
Lichtenfels	**4.070**	6.027.927	5.930.389	6.129.481	6.029.266	6.029.265,67 €	**1.481,39 €**	1,155	**320**	1,002	**440**	1,096	**1777**	7,23	1,258	4,510	finanzschwach		14,34%	**95.600**	
Twistetal	**4.279**	6.145.324	6.135.698	6.400.173	6.227.065	6.227.065,00 €	**1.455,26 €**	1,175	**320**	1,002	**500**	1,245	**1451**	6,21	1,027	4,450	finanzschwach		14,15%	**94.300**	
Hatzfeld (Eder)	**2.933**	4.775.600	4.358.147	4.741.019	4.624.922	4.624.922,00 €	**1.576,86 €**	1,085	**335**	1,049	**420**	1,046	**1721**	5,05	1,218	4,398	finanzschwach		13,98%	**93.200**	
Frankenau	**2.888**	4.136.718	4.176.274	4.266.780	4.193.257	4.193.257,33 €	**1.451,96 €**	1,178	**320**	1,002	**400**	0,996	**1680**	4,85	1,189	4,365	finanzschwach		13,88%	**92.500**	
Vöhl	**5.544**	7.849.416	7.751.745	8.189.984	7.930.382	7.930.381,67 €	**1.430,44 €**	1,196	**320**	1,002	**390**	0,971	**1661**	9,21	1,176	4,345	finanzschwach	31,453	13,81%	**92.100**	**666.700**
Willingen (Upland)	**6.269**	10.064.578	10.442.902	11.015.893	10.507.791	10.507.791,00 €	**1.676,15 €**	1,020	**380**	1,189	**420**	1,046	**1396**	8,75	0,988	4,244	durchschnittlich finanzstark		14,82%	**49.400**	
Gemünden (Wohra)	**3.956**	5.698.501	5.676.270	5.861.080	5.745.284	5.745.283,67 €	**1.452,30 €**	1,178	**320**	1,002	**435**	1,084	**1338**	5,29	0,947	4,210	durchschnittlich finanzstark		14,70%	**49.000**	
Haina (Kloster)	**3.297**	5.065.434	5.013.885	5.127.089	5.068.803	5.068.802,67 €	**1.537,40 €**	1,112	**300**	0,939	**400**	0,996	**1640**	5,41	1,161	4,209	durchschnittlich finanzstark		14,70%	**49.000**	
Volkmarsen	**6.845**	9.919.840	9.860.657	10.659.119	10.146.539	10.146.538,67 €	**1.482,33 €**	1,154	**365**	1,142	**400**	0,996	**1174**	8,04	0,831	4,124	durchschnittlich finanzstark		14,40%	**48.000**	
Burgwald	**4.927**	7.532.457	7.603.992	7.869.053	7.668.501	7.668.500,67 €	**1.556,42 €**	1,099	**395**	1,236	**400**	0,996	**1040**	5,12	0,736	4,068	durchschnittlich finanzstark		14,21%	**47.400**	
Rosenthal	**2.109**	3.193.899	3.174.481	3.243.551	3.203.977	3.203.977,00 €	**1.519,19 €**	1,126	**275**	0,861	**390**	0,971	**1321**	2,79	0,935	3,893	durchschnittlich finanzstark		13,60%	**45.300**	
Battenberg (Eder)	**5.489**	9.941.961	10.171.261	10.847.412	10.320.211	10.320.211,33 €	**1.880,16 €**	0,910	**365**	1,142	**357**	0,889	**1335**	7,33	0,945	3,887	durchschnittlich finanzstark	28,635	13,57%	**45.200**	**333.300**
Edertal	**6.242**	8.962.575	9.154.030	9.358.365	9.158.323	9.158.323,33 €	**1.467,21 €**	1,166	**190**	0,595	**380**	0,947	**1475**	9,21	1,044	3,751	finanzstark				**1.000.000**
Diemelstadt	**5.402**	8.605.540	8.765.590	9.236.267	8.869.132	8.869.132,33 €	**1.641,82 €**	1,042	**192**	0,601	**395**	0,984	**1512**	8,17	1,070	3,697	finanzstark				
Bad Arolsen	**16.129**	28.891.037	29.177.325	30.027.100	29.365.154	29.365.154,00 €	**1.820,64 €**	0,939	**340**	1,064	**390**	0,971	**938**	15,13	0,664	3,639	finanzstark				
Korbach	**23.859**	44.974.148	45.164.127	47.654.952	45.931.076	45.931.075,67 €	**1.925,10 €**	0,888	**362**	1,133	**410**	1,021	**766**	18,28	0,542	3,585	finanzstark				
Bad Wildungen	**17.534**	31.343.337	31.530.949	33.247.046	32.040.444	32.040.444,00 €	**1.827,33 €**	0,936	**322**	1,008	**380**	0,947	**877**	15,38	0,621	3,511	finanzstark				
Frankenberg (Eder)	**18.070**	34.504.154	34.640.534	34.961.230	34.701.973	34.701.972,67 €	**1.920,42 €**	0,891	**338**	1,058	**357**	0,889	**926**	16,73	0,656	3,493	finanzstark				
Allendorf (Eder)	**7.780**	23.612.318	23.895.278	42.672.802	30.060.133	30.060.132,67 €	**3.863,77 €**	0,443	**265**	0,829	**357**	0,889	**1531**	11,91	1,084	3,245	finanzstark				
	159.149					**288.812.368,33 €**	**35.916,28 €**		**6.709**		**8.431**			**193**							
Mittelwerte						**13.752.969,92 €**	**1.710,30 €**		**319**		**401**		**1412**	**9,199**		**4.048**					
															Mittelwert - 5%	3,846					
															Mittelwert + 5%	4,250					

Anlage 8

zum Haushaltsplan 2026

Finanzstatusbericht

nach § 1 Abs. 4 Nr. 11 GemVHO (Muster 22)

Landkreis Waldeck-Frankenberg

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

			Schlüsselnummer:
Regierungsbezirk:	Kassel	Schlüsselnummer:	635000
Gemeinde:		Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Waldeck-Frankenberg	Haushaltsjahr	2026

Einwohnerzahl am:

31.12.2024	159.149
31.12.2023	159.189

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

	Haushaltsjahr 2026 -€-	Jahresabschluss 2024 -€-
Ergebnishaushalt		
ordentliches Ergebnis		
Erträge	376.292.135,00	329.635.012,34
Aufwendungen	395.882.104,00	350.946.716,16
Saldo	**-19.589.969,00**	**-21.311.703,82**
außerordentliches Ergebnis		
Erträge		176.185,48
Aufwendungen	255.050,00	571.182,92
Saldo	-255.050,00	-394.997,44
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	**-19.845.019,00**	**-21.706.701,26**
Finanzhaushalt		
Laufende Verwaltungstätigkeit		
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 361.497.508,00	302.332.857,60
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 373.147.860,00	315.326.476,84
Saldo	-11.650.352,00	-12.993.619,24
Investitionstätigkeit		
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 9.431.446,00	+ 14.638.977,58
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 46.348.890,00	- 35.483.193,20
Saldo	**-36.917.444,00**	**-20.844.215,62**
Finanzierungstätigkeit		
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 39.013.544,00	+ 24.709.835,25
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 19.184.300,00	- 17.092.249,20
Saldo	**19.829.244,00**	**7.617.586,05**
Finanzmittelüberschuss **(+)**/ -fehlbedarf **(-)**	**-28.738.552,00**	**-26.220.248,81**
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	**-47.557.020,80**	**2.520.078,20**

	Haushaltsjahr 2026 -€-
Nachrichtlich	
Rechnersiche Neuverschuldung	
Kernhaushalt	**48.239.796,00**
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	**0,00**
Insgesamt	**48.239.796,00**

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
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	
2023	-4.460.391,00	-7.772.763,17	-3.312.372,17	Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	Vorlage an RPA erfolgt bis Mitte Mai 2026

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

14.04.2026	

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

Eigenbetriebe

Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO
Berufliche Schulen in Korbach und Bad Arolsen|Hans-Viessmann-Schule Frankenberg

4. Aufstellung Gesamtabschluss erforderlich für 2024

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

		- € -	Erläuterungen
1.	Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026	-19.589.969,00	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	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.	nein	
2.	Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	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.
4.	Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1	Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	6.295.290,08	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 1.1.2026	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	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2	Bestand an Eigenkapital	216.384.792,00	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 31.12.2025	18.818.468,80	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	-28.033.052,00	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 2026	-11.650.352,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2	Ordentliche Tilgung für 2026	17.088.200,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	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 2026	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 2026	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 2026	#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 2026	#DIV/0!	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
	Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	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 2026	-123,09	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	0,00	0,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet		0,00
Bestand an Eigenkapital	216.384.792,00	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	18.818.468,80	0,00
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	-176,14	0,00
Summe und Status		15,00

Vorliegende Auswertung präjudiziert 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 2024

		-€-	Erläuterungen
1.	Ordentliches Ergebnis für 2024	-21.311.703,82	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
	Bei einem Fehlbetrag im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 6 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss erfolgen kann.	Ja	
2.	Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	3.249.051,93	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3.	Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	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 2024	4.998.439,94	Es ist für das Haushaltsvorvorjahr 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 31.12.2024	0,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5.	Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	194.015.091,00	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 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7.	Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	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	-26.241.469,23	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 2024	-12.993.619,24	
8.2	Ordentliche Tilgung für 2024	13.953.322,20	
8.3	Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4	Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	705.472,21	
8.5	Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
	Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	60,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-133,91	0,00
		30,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	3.249.051,93	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde unvollständig gebildet		
Bestand an Eigenkapital	194.015.091,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-164,89	0,00
Summe und Status nach Abschlusswert		55,00
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	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	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		
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquidtitätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss lfd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		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	
2026	38,01	v.H.	0,00	v.H.	14,84	v.H.	11,456	v.H.	1,02	v.H.
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.	11,106	v.H.	1,06	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer		Vervielfältiger Gewerbesteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.		Euro		Euro
2025	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.		Euro		Euro
2024	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.	0,00	v.H.		Euro		Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbesteuer	
2026	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	Nein	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Bitte auswählen
Zweitwohnungssteuer	Bitte auswählen	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Bitte auswählen	Pferdesteuer	Bitte auswählen		
Tourismusbeitrag	Nein	Getränkesteuer	Bitte auswählen		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt

Position	Konten	Bezeichnung	2024 Endgültiges Rechnungsergebnis	2025 Haushaltsplan	2026 Haushaltsplan	2027 Ergebnisplan	2028 Ergebnisplan	2029 Ergebnisplan
			- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.279.529,71	3.286.080,00	4.026.490,00	4.066.753,00	4.107.410,00	4.148.472,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.123.739,91	18.669.710,00	18.112.925,00	18.293.982,00	18.476.839,00	18.661.522,00
3	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	8.936.736,30	7.915.053,00	6.359.320,00	6.308.094,00	6.367.436,00	6.427.378,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	27.770,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	136.471.412,00	163.243.857,00	207.796.067,00	189.356.233,00	190.621.177,00	195.174.601,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	48.479.689,15	46.135.050,00	47.715.284,00	48.148.356,00	48.585.743,00	49.027.499,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	87.554.685,57	87.524.964,00	74.846.739,00	76.847.608,00	77.412.974,00	79.525.213,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	14.101.104,28	9.788.816,00	10.156.905,00	10.240.001,00	10.323.924,00	10.408.683,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	5.008.453,41	3.030.934,00	3.192.315,00	3.224.203,00	3.256.364,00	3.288.842,00
10		**Summe der ordentlichen Erträge**	**323.983.120,57**	**339.594.464,00**	**372.206.045,00**	**356.485.230,00**	**359.151.867,00**	**366.662.210,00**
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	61.534.615,56	67.829.941,00	71.772.103,00	74.290.378,00	75.758.212,00	77.254.161,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	11.732.612,49	13.681.628,00	11.696.803,00	11.813.848,00	11.931.989,00	12.051.311,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.810.408,97	53.151.022,00	56.353.992,00	56.798.382,00	57.365.131,00	57.937.505,00
14	66	Abschreibungen	20.782.696,31	20.179.069,00	20.359.074,00	20.413.245,00	20.599.237,00	20.787.106,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	30.251.666,78	32.348.295,00	39.109.365,00	38.012.790,00	38.390.886,00	38.772.761,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	40.550.372,00	44.437.380,00	53.268.139,00	46.967.641,00	47.437.352,00	47.911.753,00
17	72	Transferaufwendungen	124.697.804,45	133.434.341,00	136.420.410,00	137.735.265,00	139.063.234,00	140.404.476,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	407.791,74	235.190,00	228.610,00	230.395,00	232.194,00	234.010,00
19		**Summe der ordentlichen Aufwendungen**	**346.767.968,30**	**365.296.866,00**	**389.208.496,00**	**386.261.944,00**	**390.778.235,00**	**395.353.083,00**
20		**Verwaltungsergebnis**	**-22.784.847,73**	**-25.702.402,00**	**-17.002.451,00**	**-29.776.714,00**	**-31.626.368,00**	**-28.690.873,00**
21	56,57	Finanzerträge	5.651.891,77	5.095.220,00	4.086.090,00	4.123.323,00	4.160.941,00	4.198.939,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	4.178.747,86	5.925.526,00	6.673.608,00	7.189.228,00	7.385.740,00	7.474.126,00
23		**Finanzergebnis**	**1.473.143,91**	**-830.306,00**	**-2.587.518,00**	**-3.065.905,00**	**-3.224.799,00**	**-3.275.187,00**
24		**Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge**	**329.635.012,34**	**344.689.684,00**	**376.292.135,00**	**360.608.553,00**	**363.312.808,00**	**370.861.149,00**
25		**Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen**	**350.946.716,16**	**371.222.392,00**	**395.882.104,00**	**393.451.172,00**	**398.163.975,00**	**402.827.209,00**
26		**Ordentliches Ergebnis**	**-21.311.703,82**	**-26.532.708,00**	**-19.589.969,00**	**-32.842.619,00**	**-34.851.167,00**	**-31.966.060,00**
27	59	Außerordentliche Erträge	176.185,48	214.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	571.182,92	222.050,00	255.050,00	257.600,00	260.175,00	262.776,00
29		**Außerordentliches Ergebnis**	**-394.997,44**	**-8.032,00**	**-255.050,00**	**-257.600,00**	**-260.175,00**	**-262.776,00**
30		**Jahresergebnis**	**-21.706.701,26**	**-26.540.740,00**	**-19.845.019,00**	**-33.100.219,00**	**-35.111.342,00**	**-32.228.836,00**

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 31.12.2025**		-20.500.000,00
32	**Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024**	0,00	

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	**Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen**	136.471.412,00	163.243.857,00	207.796.067,00	189.356.233,00	190.621.177,00	195.174.601,00
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	183.000,00	183.000,00	183.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	82.720.953,00	107.190.265,00	149.451.141,00	130.446.141,00	131.098.372,00	135.031.323,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	53.750.459,00	56.053.592,00	58.344.926,00	58.727.092,00	59.339.805,00	59.960.278,00
		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**	87.554.685,57	87.524.964,00	74.846.739,00	76.847.608,00	77.412.974,00	79.525.213,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	53.365.003,00	50.001.817,00	36.595.279,00	38.223.531,00	38.414.648,00	40.527.454,00
		Sonstige Erträge	34.189.682,57	37.523.147,00	38.251.460,00	38.624.077,00	38.998.326,00	38.997.759,00
16	73	**Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen**	40.550.372,00	44.437.380,00	53.268.139,00	46.967.641,00	47.437.352,00	47.911.753,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	3.526.973,00	3.660.827,00	4.349.639,00	3.834.481,00	3.872.826,00	3.911.554,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)						
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)						
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	36.953.352,00	40.710.553,00	48.852.500,00	43.066.500,00	43.497.200,00	43.932.200,00
	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	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)						
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)						
		Sonstige Aufwendungen	70.047,00	66.000,00	66.000,00	66.660,00	67.326,00	67.999,00
22	77	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	4.178.747,86	5.925.526,00	6.673.608,00	7.189.228,00	7.385.740,00	7.474.126,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	717.100,00	917.100,00	924.270,00	931.511,00	938.825,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	3.726.590,57	5.208.426,00	5.756.508,00	6.264.958,00	6.454.229,00	6.535.301,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr.	Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)								
1		**Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	302.332.857,60	333.765.668,00	361.497.508,00	349.066.952,00	351.674.304,00	359.124.779,00
2		**Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	315.326.476,84	348.026.813,00	373.147.860,00	370.638.431,00	375.140.706,00	379.591.284,00
3		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit**	-12.993.619,24	-14.261.145,00	-11.650.352,00	-21.571.479,00	-23.466.402,00	-20.466.505,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)								
4	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	9.850.238,09	15.606.591,00	9.342.696,00	5.016.700,00	4.792.200,00	1.562.200,00
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	199.989,49	213.127,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	4.588.750,00	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**	14.638.977,58	15.908.468,00	9.431.446,00	5.105.450,00	4.880.950,00	1.650.950,00
8	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.637,38	1.146.000,00	301.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
9	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.230.272,75	29.312.808,00	32.414.590,00	24.300.000,00	18.680.000,00	11.785.000,00
10	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	10.006.637,27	9.655.133,00	11.398.700,00	3.644.700,00	3.374.700,00	3.354.700,00
11	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	193.645,80	226.800,00	2.234.600,00	1.000.000,00	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**	35.483.193,20	40.340.741,00	46.348.890,00	28.955.700,00	22.065.700,00	15.150.700,00
13		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit**	-20.844.215,62	-24.432.273,00	-36.917.444,00	-23.850.250,00	-17.184.750,00	-13.499.750,00
14		**Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelfehlbedarf**	-33.837.834,86	-38.693.418,00	-48.567.796,00	-45.421.729,00	-40.651.152,00	-33.966.255,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)								
15	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	24.709.835,25	24.949.273,00	39.013.544,00	25.630.650,00	17.312.150,00	13.892.550,00
		davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	3.138.927,00	517.000,00	2.096.100,00	1.780.400,00	127.400,00	392.800,00
16	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	17.092.249,20	16.255.854,00	19.184.300,00	19.110.100,00	17.778.660,00	18.257.700,00
16.1		**Pos. 16: davon** Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	13.953.322,20	15.738.854,00	17.088.200,00	17.329.700,00	17.651.260,00	17.864.900,00
16.2		**Pos. 16: davon** Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	3.138.927,00	517.000,00	2.096.100,00	1.780.400,00	127.400,00	392.800,00
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**	7.617.586,05	8.693.419,00	19.829.244,00	6.520.550,00	-466.510,00	-4.365.150,00
18		**Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres**	-26.220.248,81	-29.999.999,00	-28.738.552,00	-38.901.179,00	-41.117.662,00	-38.331.405,00
19	829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	-96.714,51	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)	511.318,16	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**	-608.032,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22		**Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres**	29.348.359,68	2.520.078,20	-18.818.468,80	-47.557.020,80	-86.458.199,80	-127.575.861,80
23		**Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln**	-26.828.281,48	-29.999.999,00	-28.738.552,00	-38.901.179,00	-41.117.662,00	-38.331.405,00
24		**Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres**	2.520.078,20	-27.479.920,80	-47.557.020,80	-86.458.199,80	-127.575.861,80	-165.907.266,80

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026			Erläuterungen
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	208.969.618,75	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	18.818.468,80	€	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	227.788.087,55		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sond
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	227.788.087,55	€	
im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen			
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	36.816.444,00	€	
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse			
Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	17.088.200,00	€	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 a Pos. 16.3 - übernommen.
Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026			
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	228.697.862,75	€	
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 -	228.697.862,75	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	65.000.000,00	€	
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€	
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	47.330.020,80	€	
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 -	47.330.020,80	€	
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00		
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	-47.557.020,80	€	

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.775.481,00 €	11,16 €	19.121.270,00 €	120,15 €	30.606.084,00 €	192,31 €	32.775.738,00 €	205,94 €
2	Sicherheit und Ordnung	5.475.984,00 €	34,41 €	5.475.984,00 €	34,41 €	11.113.226,00 €	69,83 €	12.420.825,00 €	78,05 €
3	Schulträgeraufgaben	71.990.267,00 €	452,35 €	72.679.767,00 €	456,68 €	61.926.707,00 €	389,11 €	72.116.960,00 €	453,14 €
4	Kultur und Wissenschaft	175.750,00 €	1,10 €	175.750,00 €	1,10 €	1.538.025,00 €	9,66 €	1.666.786,00 €	10,47 €
5	Soziale Leistungen	67.261.037,00 €	422,63 €	67.261.037,00 €	422,63 €	110.097.166,00 €	691,79 €	111.894.359,00 €	703,08 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	11.430.807,00 €	71,82 €	11.430.807,00 €	71,82 €	57.231.214,00 €	359,61 €	58.648.365,00 €	368,51 €
7	Gesundheitsdienste	3.237.081,00 €	20,34 €	3.237.081,00 €	20,34 €	21.184.952,00 €	133,11 €	22.138.179,00 €	139,10 €
8	Sportförderung	284.350,00 €	1,79 €	291.850,00 €	1,83 €	1.422.653,00 €	8,94 €	2.069.201,00 €	13,00 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	805.526,00 €	5,06 €	805.526,00 €	5,06 €	1.320.625,00 €	8,30 €	1.467.829,00 €	9,22 €
10	Bauen und Wohnen	1.269.620,00 €	7,98 €	1.269.620,00 €	7,98 €	2.619.258,00 €	16,46 €	2.912.331,00 €	18,30 €
11	Ver- und Entsorgung	14.702.299,00 €	92,38 €	14.702.299,00 €	92,38 €	11.326.993,00 €	71,17 €	11.685.299,00 €	73,42 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6.458.482,00 €	40,58 €	6.458.482,00 €	40,58 €	17.240.728,00 €	108,33 €	17.284.899,00 €	108,61 €
13	Natur- und Landschaftspflege	449.545,00 €	2,82 €	449.545,00 €	2,82 €	1.741.013,00 €	10,94 €	1.958.721,00 €	12,31 €
14	Umweltschutz	123.332,00 €	0,77 €	123.332,00 €	0,77 €	381.365,00 €	2,40 €	394.715,00 €	2,48 €
15	Wirtschaft und Tourismus	3.777.743,00 €	23,74 €	4.017.743,00 €	25,25 €	6.410.348,00 €	40,28 €	6.854.851,00 €	43,07 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	187.074.831,00 €	1.175,47 €	189.611.971,00 €	1.191,41 €	59.721.747,00 €	375,26 €	59.723.475,00 €	375,27 €
	Gesamtsumme	376.292.135,00 €	2.364,40 €	397.112.064,00 €	2.495,22 €	395.882.104,00 €	2.487,49 €	416.012.533,00 €	2.613,98 €

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 2025 Status: Haushaltsplan – ordentliche Erträge: absolut vor ILV	ordentliche Erträge: pro Einwohner	ordentliche Erträge: absolut nach ILV	ordentliche Erträge: pro Einwohner	ordentliche Aufwendungen: absolut vor ILV	ordentliche Aufwendungen: pro Einwohner	ordentliche Aufwendungen: absolut nach ILV	ordentliche Aufwendungen: pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.775.186,00 €	11,15 €	19.005.418,00 €	119,42 €	30.173.784,00 €	189,59 €	32.309.552,00 €	203,01 €
2	Sicherheit und Ordnung	5.507.428,00 €	34,61 €	5.507.428,00 €	34,61 €	10.319.381,00 €	64,84 €	11.574.168,00 €	72,73 €
3	Schulträgeraufgaben	68.352.862,00 €	429,49 €	69.598.795,00 €	437,32 €	58.606.300,00 €	368,25 €	69.773.239,00 €	438,41 €
4	Kultur und Wissenschaft	183.350,00 €	1,15 €	183.350,00 €	1,15 €	1.515.040,00 €	9,52 €	1.668.820,00 €	10,49 €
5	Soziale Leistungen	68.453.609,00 €	430,12 €	68.476.871,00 €	430,27 €	111.916.805,00 €	703,22 €	113.673.530,00 €	714,26 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	10.817.772,00 €	67,97 €	10.817.772,00 €	67,97 €	52.015.493,00 €	326,84 €	53.854.896,00 €	338,39 €
7	Gesundheitsdienste	3.054.324,00 €	19,19 €	3.054.324,00 €	19,19 €	15.509.172,00 €	97,45 €	16.360.368,00 €	102,80 €
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 €	9,44 €
10	Bauen und Wohnen	1.692.206,00 €	10,63 €	1.692.206,00 €	10,63 €	2.596.625,00 €	16,32 €	2.859.633,00 €	17,97 €
11	Ver- und Entsorgung	14.879.440,00 €	93,49 €	14.879.440,00 €	93,49 €	10.586.053,00 €	66,52 €	10.936.299,00 €	68,72 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6.147.012,00 €	38,62 €	6.147.012,00 €	38,62 €	16.913.210,00 €	106,27 €	16.952.076,00 €	106,52 €
13	Natur- und Landschaftspflege	371.795,00 €	2,34 €	371.795,00 €	2,34 €	1.670.342,00 €	10,50 €	1.859.715,00 €	11,69 €
14	Umweltschutz	182.614,00 €	1,15 €	182.614,00 €	1,15 €	484.610,00 €	3,05 €	501.780,00 €	3,15 €
15	Wirtschaft und Tourismus	3.622.366,00 €	22,76 €	3.862.366,00 €	24,27 €	6.097.691,00 €	38,31 €	6.547.948,00 €	41,14 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	158.406.021,00 €	995,33 €	160.941.102,00 €	1.011,26 €	50.147.846,00 €	315,10 €	50.149.092,00 €	315,11 €
	Gesamtsumme	344.689.684,00 €	2.165,83 €	365.971.692,00 €	2.299,55 €	371.222.392,00 €	2.332,55 €	392.504.400,00 €	2.466,27 €

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

		Haushaltsvorvorjahr							
		2024							
		Status:	Endgültiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	2.559.891,52 €	16,08 €	16.753.299,99 €	105,27 €	26.622.925,52 €	167,28 €	28.541.538,72 €	179,34 €
2	Sicherheit und Ordnung	5.864.964,84 €	36,85 €	5.864.964,84 €	36,85 €	9.490.883,52 €	59,64 €	10.605.089,07 €	66,64 €
3	Schulträgeraufgaben	68.586.233,45 €	430,96 €	69.750.028,56 €	438,27 €	60.790.274,27 €	381,97 €	69.741.093,22 €	438,21 €
4	Kultur und Wissenschaft	180.157,22 €	1,13 €	180.157,22 €	1,13 €	1.428.628,84 €	8,98 €	1.562.509,03 €	9,82 €
5	Soziale Leistungen	69.682.208,25 €	437,84 €	69.702.665,42 €	437,97 €	103.689.824,52 €	651,53 €	105.263.524,66 €	661,41 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	11.259.278,60 €	70,75 €	11.259.338,60 €	70,75 €	49.203.199,06 €	309,16 €	50.773.804,19 €	319,03 €
7	Gesundheitsdienste	3.522.841,33 €	22,14 €	3.522.841,33 €	22,14 €	14.427.870,29 €	90,66 €	15.249.775,69 €	95,82 €
8	Sportförderung	320.885,82 €	2,02 €	328.385,82 €	2,06 €	1.226.909,84 €	7,71 €	1.960.255,04 €	12,32 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	804.695,38 €	5,06 €	804.695,38 €	5,06 €	1.284.896,56 €	8,07 €	1.409.029,05 €	8,85 €
10	Bauen und Wohnen	2.025.375,99 €	12,73 €	2.025.375,99 €	12,73 €	2.357.524,23 €	14,81 €	2.600.188,13 €	16,34 €
11	Ver- und Entsorgung	15.970.519,72 €	100,35 €	15.970.519,72 €	100,35 €	11.104.368,69 €	69,77 €	11.420.088,29 €	71,76 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	6.511.612,09 €	40,92 €	6.511.612,09 €	40,92 €	16.005.318,16 €	100,57 €	16.046.741,68 €	100,83 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.131.148,84 €	7,11 €	1.131.148,84 €	7,11 €	2.402.446,46 €	15,10 €	2.587.171,97 €	16,26 €
14	Umweltschutz	365.899,69 €	2,30 €	365.899,69 €	2,30 €	205.570,14 €	1,29 €	218.277,95 €	1,37 €
15	Wirtschaft und Tourismus	3.299.380,37 €	20,73 €	3.539.228,45 €	22,24 €	5.344.738,67 €	33,58 €	5.747.238,61 €	36,11 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	137.549.919,23 €	864,28 €	140.067.973,04 €	880,11 €	45.361.337,39 €	285,02 €	45.362.513,50 €	285,03 €
	Gesamtsumme	329.635.012,34 €	2.071,24 €	347.778.134,98 €	2.185,24 €	350.946.716,16 €	2.205,15 €	369.088.838,80 €	2.319,14 €

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.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr 2026 **(wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")**

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite **65.000.000 €**

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten	
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	**- 18.818.469 €**					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	**18.818.469 €**					
Differenz	- 37.636.938 €					
Januar		21.191.000 €	34.256.000 €	- 13.065.000 €	- 50.701.938 €	**Differenz (Zahlungsmittelbestand-Liquiditätskreditbestand) zzgl Saldo/Monat**
Februar		38.111.000 €	32.113.000 €	5.998.000 €	- 44.703.938 €	**Vormonat zzgl. Saldo/Monat**
März		24.387.000 €	27.185.000 €	- 2.798.000 €	- 47.501.938 €	
April		24.310.000 €	28.256.000 €	- 3.946.000 €	- 51.447.938 €	
Mai		34.379.000 €	29.703.000 €	4.676.000 €	- 46.771.938 €	
Juni		31.207.000 €	31.800.000 €	- 593.000 €	- 47.364.938 €	
Juli		27.585.000 €	31.091.000 €	- 3.506.000 €	- 50.870.938 €	
August		34.051.000 €	28.216.000 €	5.835.000 €	- 45.035.938 €	
September		36.541.000 €	30.819.000 €	5.722.000 €	- 39.313.938 €	
Oktober		22.588.000 €	30.019.000 €	- 7.431.000 €	- 46.744.938 €	
November		37.804.000 €	38.259.000 €	- 455.000 €	- 47.199.938 €	
Dezember		29.343.508 €	31.430.860 €	- 2.087.352 €	- 49.287.290 €	
Summe		361.497.508 €	373.147.860 €	**- 11.650.352 €**		
Werte gemäß Haushaltsplan		361.497.508 €	373.147.860 €			
Differenz		- €	- €			
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				13.065.000 €		
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					51.447.938 €	

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.			2025	18.818.468,80 €	**wird von oben stehender Berechnung übernommen**
davon für					
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:		2025	- €	
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am:		2024	- €	**Kreditermächtigung erlischt nach 103 Abs. 3 mit Inkrafttreten der Haushaltssatzung des aktuellen Haushaltsjahres**
Zwischenfinanzierung Investitionen		vor	2024	- €	**Kreditermächtigung nach § 103 erloschen, neue Finanzierung notwendig**
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)				- €	
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren				**18.818.468,80 €**	**("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)**

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	2026	- 11.650.352,00 €	**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		16.382.700,00 €	**Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen**
verbleibender Saldo		**- 28.033.052,00 €**	
Beitrag zur Hessenkasse			**Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"**
Differenz		**- 28.033.052,00 €**	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		**46.348.890,00 €**	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit					
Vorjahr	**Planzahl**	**2025**	348.026.813,00 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Vorvorjahr	**Ist**	**2024**	315.326.476,84 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
3. Vorjahr	**Ist**	**2023**	280.940.222,82 €	**bitte als positiven Betrag eintragen**
Summe			**944.293.512,66 €**	
Durchschnitt			314.764.504,22 €	
davon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			**6.295.290,08 €**	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			- 37.636.937,60 €	**wird von oben übernommen**
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			**nein**	

nachrichtlich:	**Haushaltsjahr**	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	**2025**	65.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	**2025**	22.167.470,80 €

Anlage 9

zum Haushaltsplan 2026

W I R T S C H A F T S P L A N

der Waldeckischen Domanialverwaltung
(Eigenbetrieb)

für das Wirtschaftsjahr 2026

WIRTSCHAFTSPLAN

2026

WALDECKISCHE DOMANIALVERWALTUNG

Stand: 17.09.2025

Inhaltsverzeichnis

I. VORBERICHT UND ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2026 2

II. STRATEGISCHE ZIELE 2026 2

III. ERFOLGSPLAN 2026 3

IV. VERMÖGENSPLAN 2026 9

V. FINANZPLAN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2026 10

VI. VORANSCHLAG ZUR ERGEBNISVERWENDUNG 12

VII. STELLENPLAN 2026 13

ANLAGE

Anlage 1: Zusammenstellung der im Erfolgsplan 2026 veranschlagten Baumaßnahmen nach dem Fürstenvergleich

I. VORBERICHT UND ERLÄUTERUNGEN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2026

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 2026

Die weiterhin sinkenden Holzerträge erfordern auch 2026 nachhaltige, wirtschaftliche und ökologische Unternehmensziele im Bereich Forst. Neben der nachhaltigen Bewirtschaftung der Waldflächen ist eine wirtschaftliche Stärkung und Diversifikation in diesem Bereich notwendig. Zur Steigerung der betrieblichen Erträge trotz sinkendem Holzeinschlag müssen u. a. Angebote im Bereich Wald-Tourismus und andere Waldnutzungsformen weiterentwickelt sowie der Handel mit Ökopunkten weiter forciert werden.

Weitere Ertragspotenziale müssen ebenfalls im Bereich der Immobilien und Liegenschaften ausgeschöpft werden. Die Weiterentwicklung dieses Bereiches durch Investitionen und Modernisierungen, Miet- und Pachtpreisanpassungen sowie steigende Entgelte für Windenergieanlagen, Entgelte für die Friedwaldbewirtschaftung sowie Erträge aus touristischen Projekten können hier zur Steigerung der Gesamterträge führen.

Auch im Wirtschaftsjahr 2026 ist die Digitalisierung erneut ein zentraler Geschäftsprozess. Die kontinuierliche Analyse der Kostenstrukturen zur Kostenoptimierung und Effizienzsteigerung stehen dabei im Fokus.

III. ERFOLGSPLAN 2026

	PLAN 2026	Δ PLAN 2025	Δ IST 2024
Betriebsertrag	**7.955.845 €**	-7%	-14%
Erträge Holzverkauf	5.400.000 €	-10%	-23%
Erträge Vermietung und Verpachtung	2.446.745 €	0%	9%
Erträge Nießbrauch	109.100 €	15%	28%
Sonstige betriebliche Erträge	**2.824.061 €**	-1%	7%
Erstattung Personalkosten	1.410.843 €	-10%	0%
Sonstige Erträge	1.202.320 €	3%	50%
Steuererstattungen	50.050 €	456%	383%
Kapitalerträge	160.848 €	52%	-61%
Außerordentliche Erträge	**31.000 €**	-88%	-94%
Veräußerung von Grundbesitz	- €	-	-
Sonstiger außerord. / betriebsfr. Ertrag	31.000 €	-49%	-90%
BETRIEBLICHE ERTRÄGE gesamt	**10.810.906 €**	**-7%**	**-13%**
Betriebsaufwand	**10.621.028 €**	-2%	3%
Personalaufwand	4.591.168 €	-5%	0%
Materialaufwand	87.000 €	5%	11%
Unternehmerleistungen	2.045.000 €	-2%	3%
Reparatur/Instandhaltung	1.124.000 €	19%	28%
Gebäudebewirtschaftung	416.000 €	-4%	9%
Beförsterungskosten	2.160.490 €	-4%	-1%
Versicherungen/Beiträge	67.370 €	5%	2%
Fuhrparkkosten	130.000 €	-7%	9%
Sonstige betriebliche Aufwendungen	**619.190 €**	-18%	-13%
Sonstige Kosten	579.190 €	-19%	-2%
Kapitalkosten	40.000 €	0%	-67%
Abschreibungen	**742.734 €**	4%	1%
Summe Steuern u. and. Öffentl. Abgaben	205.000 €	123%	110%
BETRIEBL. AUFWENDUNGEN gesamt	**12.187.952 €**	**-2%**	**3%**
JAHRESÜBERSCHUSS/ FEHLBETRAG	**- 1.377.046 €**		

Im Wirtschaftsjahr 2026 ist ein Gesamtholzeinschlag von 85.000 Efm. zu erwarten. Demnach wird die Nutzungsmenge unter dem ursprünglichen Hiebsatz der Forsteinrichtung von 118.000 Efm. o. R. liegen. Dieser Abwärtstrend führt zu einer prognostizierten Verkaufsmenge von 76.000 Efm. Sie sinkt damit gegenüber der prognostizierten Verkaufsmenge im Vorjahr um 18.000 Efm. Dies führt dazu, dass auch die Einnahmen aus dem Holzverkauf im Wirtschaftsjahr 2026 mit 5,4 Mio. € 10% unter dem Planwert von 2025 und sogar 23% unter den erzielten Holzverkaufserlösen von 2024 liegen werden. Die Erträge aus dem Holzverkauf bilden mit rd. 68% auch 2026 noch den größten Anteil des Betriebsertrages. Der Anteil sinkt allerdings gegenüber den Vorjahren.

Mit der Vermietung und Verpachtung von Grundstücken, Gebäuden und Rechten können im Wirtschaftsjahr 2026 voraussichtlich Erträge in Höhe von insgesamt 2.447 T€ vereinnahmt werden. Die Erträge für die Vermietung und Verpachtung liegen damit 9 % über den erzielten Erträgen aus dem Jahr 2024.

Im Bereich Nießbrauch sind Instandhaltungsmaßnahmen am Residenzschloss, am Marstall-Pavillon sowie Baumaßnahmen in den ehemals im Nießbrauch des Fürstenhauses stehenden historischen Gebäuden des Welcome Hotel Bad Arolsen vorgesehen. Die anteilige Kostenerstattung findet sich im Planwert für die Erträge Nießbrauch wieder. Sie fallen gegenüber dem Planwert im Vorjahr um 15 % höher aus.

Die sonstigen Erträge ergeben sich größtenteils aus dem Erhalt von Fördermitteln für Klimaangepasstes Waldmanagement in Höhe von 1.072 T€, aus Erträgen für Wildbret und Jagderlaubnisscheine sowie für anteilige Kostenerstattungen von Dienstleistungen durch die Kommunalwald GmbH. Die Vorratsauflösung an eingeschlagenem Holz im Wirtschaftsjahr 2024 führte dazu, dass die sonstigen Erträge höher ausfielen, als 2026 veranschlagt.

Für das Wirtschaftsjahr 2026 sind Grundsteuererstattungen in Höhe von 50 T€ vorgesehen.

Die für das Wirtschaftsjahr 2026 zu erwartenden Gesamterträge liegen mit 10,8 Mio. € aufgrund sinkender Holzverkaufserlöse um 7% unter dem Planwert 2025 und 13% unter den erwirtschafteten Erträgen aus dem Wirtschaftsjahr 2024.

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 Domanialverwaltung. Aufgrund einer hohen Fluktuation im Bereich der Forstwirte fällt der geplante Personalaufwand in diesem Bereich geringer aus. Ebenfalls in den Personalaufwendungen enthalten sind die Beiträge an die Berufsgenossenschaft. Die in den für die Waldeckische Domanialverwaltung relevanten Tarifeinigungen erzielten Entgelterhöhungen sind im Wirtschaftsplan 2026 berücksichtigt. Aufgrund personeller Veränderungen fällt der Personalaufwand trotz Tariferhöhung gegenüber dem Planwert 2025 um 5% geringer aus.

Der Planansatz für den Materialaufwand fällt mit 87 T€ gegenüber dem Planwert von 2025 um 5% höher aus. Zusätzlich sinkt weiter der Unternehmeraufwand aufgrund des sinkenden Holzeinschlages.

Im Immobilienbereich sind Ansätze für allgemeine Maßnahmen zur Reparatur und Instandhaltung sowie für erforderliche energetische Maßnahmen an den Schlössern, Nießbrauchsgebäuden, Forsthäusern sowie an den Domänen vorgesehen. Die Aufwendungen für die Gebäudebewirtschaftung fallen gegenüber dem Planwert 2025 um 4% geringer aus.

Die geplanten Beförsterungskosten fallen mit 2.160 T€ gegenüber den abgerechneten Beförsterungskosten von 2024 um 1% geringer aus.

Aufgrund permanent steigender Versicherungsbeiträge fällt der Planansatz für Versicherungen und sonstige Beiträge um 2% höher aus als der Aufwand im Wirtschaftsjahr 2024 auswies. Der geplante sonstige betriebliche Aufwand liegt durch die Realisierung von Einsparpotenzialen 19% unter dem Planwert für 2025.

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 2026 zu erwartende Gesamtaufwand liegt mit 12,2 Mio. € insgesamt 2% unter dem Planwert von 2025 und 3% über den verausgabten Aufwendungen aus dem Wirtschaftsjahr 2024. Insgesamt lässt sich für das Wirtschaftsjahr 2026 ein Jahresfehlbetrag von 1.377 T€ herleiten.

a) FORST - Besonderheiten 2026:

		PLAN 2026	Δ PLAN 2025
Betriebsertrag		**5.740.000 €**	**-10%**
	Erträge Holzverkauf	5.400.000 €	-10%
	Erträge Vermietung und Verpachtung	340.000 €	-1%
Sonstige betriebliche Erträge		**1.222.000 €**	**-49%**
	Erstattung Personalkosten	50.000 €	-29%
	Sonstige Erträge	1.172.000 €	2%
BETRIEBLICHE ERTRÄGE gesamt		**6.962.000 €**	**-8%**
Betriebsaufwand		**5.376.605 €**	**-24%**
	Personalaufwand	992.015 €	-28%
	Materialaufwand	84.000 €	20%
	Unternehmerleistungen	2.045.000 €	-2%
	Reparatur/Instandhaltung	15.000 €	
	Beförsterungskosten	2.160.490 €	-4%
	Versicherungen/Beiträge	100 €	0%
	Fuhrparkkosten	80.000 €	-24%
Sonstige betriebliche Aufwendungen		**211.900 €**	**41%**
	Sonstige Kosten	211.900 €	41%
Abschreibungen		180.840 €	14%
BETRIEBL. AUFWENDUNGEN gesamt		**5.769.345 €**	**-7%**
JAHRESÜBERSCHUSS/ FEHLBETRAG		**1.192.655 €**	

Im Wirtschaftsjahr 2026 können voraussichtlich Holzverkaufserlöse in Höhe von 5.400 T€ erzielt werden.

	2026	Vj. 2025
Prognostizierte Holzverkaufsmenge in Efm.o.R.:	76.000	94.000
Umsatzerlös in €:	5.400.000	6.000.000
Beförsterungskosten in €/ ha:	95,00	95,00
Holzvermarktungskosten in €/ Efm:	4,50	4,50

Die Erträge aus der Jagdpacht werden mit 340 T€ etwas geringer veranschlagt als noch im Vorjahr 2025. Für Leistungen domanialeigener Forstwirte auf den Flächen anderer Waldbesitzer sind Erstattungen in Höhe von 50 T€ vorgesehen. Es sind Fördermittel für klimaangepasstes Waldmanagement in Höhe von 1.072 T€ zu erwarten. Die Verkaufserlöse durch Wild werden mit 40 T€ etwas geringer veranschlagt als im Vorjahr. Weitere Erträge in Höhe von 40 T€ ergeben sich aus der Ausgabe von Jagderlaubnisscheinen sowie aus Jagdentschädigungen in Höhe von 8 T€.

Die für den Bereich Forst zu erwartenden Gesamterträge liegen mit 6.962 T€ um 8% unter dem Planwert 2025.

Im Wirtschaftsjahr 2026 wird der Vorrat an eingeschlagenem Holz aufgrund des niedrigeren Gesamteinschlages weiter abgebaut. Die durch die vergangenen Kalamitätsjahre stark beanspruchten Forstwege bewirken im Wirtschaftsplan 2026 weiterhin hohe Aufwendungen im Bereich Material und Unternehmerleistungen für die Instandsetzung der Wege. Aufgrund geplanter Wiederaufforstungsmaßnahmen wird eine Entnahme aus der Rückstellung für Wiederaufforstung und Waldsanierung in Höhe von rd. 902 T€ veranschlagt.

15 T€ werden für die Errichtung des Friedwaldes in Vöhl im Wirtschaftsplan berücksichtigt. 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 Beförsterungskosten können trotz Tariferhöhung sowie inflationärer Einflüsse auf einem konstanten Niveau gehalten werden. Diese werden für 2026 mit 2.160 T€ veranschlagt. Im Bereich Forst kann die Fahrzeugflotte verkleinert werden, sodass hier ein geringerer Ansatz für die Fuhrparkkosten eingeplant werden kann. Für die Ablösung von Holzberechtigungen, für die Schutzausrüstung der domanialeigenen Forstwirte, für Zertifizierungskosten, Lehrgangskosten und für die fachliche und arbeitsmedizinische Betreuung der forstlichen Beschäftigten sind insgesamt rd. 212 T€ veranschlagt.

Der für das Wirtschaftsjahr 2026 zu erwartende Gesamtaufwand im Bereich Forst liegt mit 5.769 T€ insgesamt 7% unter dem Planwert von 2025. Es lässt sich für das Wirtschaftsjahr 2026 im Bereich Forst ein Jahresüberschuss von 1.193 T€ herleiten.

b) IMMOBILIEN - Besonderheiten 2026:

		PLAN 2026	Δ PLAN 2025
Betriebsertrag		**2.184.165 €**	**1%**
	Erträge Vermietung und Verpachtung	2.075.065 €	1%
	Erträge Nießbrauch	109.100 €	15%
Sonstige betriebliche Erträge		**11.620 €**	**15%**
	Sonstige Erträge	1.320 €	20%
	Steuererstattungen	10.300 €	14%
Außerordentliche Erträge		**6.000 €**	**-98%**
	Veräußerung von Grundbesitz	0 €	-100%
	Sonstiger außerord. / betriebsfr. Ertrag	6.000 €	-80%
BETRIEBLICHE ERTRÄGE gesamt		**2.201.785 €**	**-9%**
Betriebsaufwand		**1.604.000 €**	**8%**
	Personalaufwand	190.500 €	8%
	Materialaufwand	3.000 €	-91%
	Reparatur/Instandhaltung	1.064.800 €	17%
	Gebäudebewirtschaftung	345.700 €	-4%
Sonstige betriebliche Aufwendungen		**50.550 €**	**-45%**
	Sonstige Kosten	50.550 €	-45%
Abschreibungen		459.894 €	0%
BETRIEBL. AUFWENDUNGEN gesamt		**2.114.444 €**	**4%**
JAHRESÜBERSCHUSS/ FEHLBETRAG		**87.341 €**	

Für die Fischereipacht werden 14 T€ veranschlagt. Der Planansatz für die landwirtschaftliche Verpachtung fällt mit 160 T€ höher aus als im Vorjahr. Durch die Vermietung von domanialeigenen Wohngebäuden können voraussichtlich Erträge in Höhe von 275 T€ erzielt werden. Die geplanten Erträge aus der Vermietung und Verpachtung der Schlösser betragen 325 T€. Für die Vermietung von Forstgebäuden werden 18 T€ veranschlagt. Die Pachteinnahmen der Domänen belaufen sich auf 98 T€. Die Erträge aus Erbbauzinsen werden mit 150 T€ veranschlagt und liegen damit 3% über dem Vorjahresplanwert. Für Anerkennungsgebühren und Gestattungen werden für das Wirtschaftsjahr 2026 Einnahmen in Höhe von 440 T€ veranschlagt. Darin enthalten sind u. a. die Mindestentgelte für Windenergieanlagen im Windpark Bühle. Die Erträge aus der Vermietung und Verpachtung sind gegenüber dem Vorjahresplanwert um 1% gestiegen und werden gegenüber den erzielten Erträgen 2024 um 9% höher veranschlagt.
Die für das Wirtschaftsjahr 2026 prognostizierten Betriebskostenvorauszahlungen belaufen sich auf 293 T€. Aus dem Verkauf von Ökopunkten werden Erträge in Höhe von 100 T€ erwartet.

Für Flächenstilllegungen werden 2026 Ausgleichszahlungen in Höhe von 6 T€ erwartet.

Die Veräußerung von Grundbesitz ist im Wirtschaftsjahr 2026 nicht vorgesehen, daher fallen die Gesamterträge mit 2.202 T€ gegenüber dem Planwert 2025 um 9% geringer aus.

Die für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen an den Schlössern veranschlagten Aufwendungen belaufen sich auf 226 T€. In diesem Planwert enthalten sind Aufwendungen für das Schloss Waldeck für die Ertüchtigung der Teppichböden (55 T€), für die Umrüstung auf LED-Beleuchtung (35 T€) sowie für Instandhaltungsmaßnahmen an Fenstern und Fassade am Bastionsturm (35 T€). Für anfallende Gebäudebewirtschaftungskosten wie Heizung, Strom, Wasser, Pflege von Außenanlagen, Gebäudeversicherung und Reinigungskosten werden insgesamt 105 T€ veranschlagt.

Für Instandhaltungsmaßnahmen an den bestehenden Forstgebäuden sind insgesamt 88 T€ vorgesehen. Darin enthalten sind 50 T€ für die Umnutzung und Errichtung eines Naturparkzentrums am ehemaligen Forsthaus in Willingen.

Für das Verwaltungsgebäude sind u. a. für die Neugestaltung des Foyers inkl. einer datenschutzkonformen Poststation 30 T€ veranschlagt.

Die für Bau- und Instandhaltungsmaßnahmen an den Nießbrauchgebäuden veranschlagten Aufwendungen belaufen sich auf 340 T€. Diese Aufwendungen umfassen u. a. Maßnahmen am Residenzschloss zur Instandsetzung der Buntglasfenster in der Kapelle (35 T€), zur Planung der energetischen Sanierung und Modernisierung (25 T€) sowie zur Sanierung der Hausmeisterwohnung (45 T€). Für anfallende Gebäudebewirtschaftungskosten werden insgesamt 119 T€ veranschlagt.

Für Reparatur- und Instandhaltungsmaßnahmen sowie energetische Ertüchtigungen an den Wohngebäuden sind 134 T€ veranschlagt worden. Für die domanialeigenen Wohngebäude wird im Wirtschaftsjahr 2026 von Betriebskosten und sonstiger Gebäudebewirtschaftung in Höhe von 94 T€ ausgegangen.

Für die bereits im Wirtschaftsjahr 2025 begonnene umfangreiche Sanierung des Pächterhauses Ober-Gembeck sind 2026 weitere 65 T€ veranschlagt. Für die Erneuerung von Schornsteinen und Öfen in Jagdhütten sowie für die Instandhaltung und Reparatur an Dächern, Fassaden und Zuwegungen sind nochmals 10 T€ geplant. Außerdem fallen voraussichtlich für Sanierungsmaßnahmen an der Burgruine Eisenberg Aufwendungen in Höhe von 5 T€ an. Als Planungskosten für die Errichtung des Hospizes in Bad Arolsen sind 45 T€ veranschlagt.

Da für das Wirtschaftsjahr 2026 umfangreichere Umbau- und Instandhaltungsmaßahmen geplant sind, liegt der zu erwartende Gesamtaufwand im Bereich Immobilien mit 2.114 T€ insgesamt 4% über dem Planwert von 2025.

IV. VERMÖGENSPLAN 2026

Bezeichnung Kostenart	PLAN 2026	Δ PLAN 2025
Summe immaterielle Vermögensgegenstände	**- €**	**0%**
Ankauf von Grundstücken und Anliegerbeiträgen	**750.000 €**	0%
Summe Grundstücksverkehr	**750.000 €**	**0%**
Unfertige Bauten (Neu- und Ersatzbauten)	**150.000 €**	-69%
Unfertige Bauten Forsten	**40.000 €**	-
Bau- und Betriebsmaterial	**2.000 €**	-33%
Summe Neu- und Ersatzbauten/ Baumaßnahmen	**192.000 €**	**-61%**
Betriebs- und Geschäftsausstattung	**4.000 €**	-83%
Maschinen und Geräte	**5.000 €**	0%
EDV-Hardware	**5.000 €**	0%
PKW	**- €**	-100%
Summe Betriebs- und Geschäftsausstattung	**14.000 €**	**-81%**
ANLAGENZUGÄNGE gesamt	**956.000 €**	**-42%**

Für Grundstücksankäufe sind im aktuellen Vermögensplan 750 T€ veranschlagt. Für Sanierungsmaßnahmen am Pächterhaus Ober-Gembeck, die 2025 nicht umgesetzt werden konnten, werden im Vermögensplan 2026 nochmals 150 T€ veranschlagt. Zur Schaffung einer erforderlichen Infrastruktur für die Friedwaldbewirtschaftung in Vöhl werden Maßnahmen in Höhe von 40 T€ vorgesehen. Die Investitionen für allgemeine Betriebs- und Geschäftsausstattung werden mit 4 T€ sowie für Bau- und Betriebsmaterial mit 2 T€ veranschlagt. Für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Maschinen und für sonstige forstliche Geräte stehen insgesamt 5 T€ im Vermögensplan zur Verfügung.

Im Wirtschaftsjahr 2026 ist mit einem Ansatz von 5 T€ die Beschaffung von EDV-Hardware 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 854 T€.

Zur Finanzierung der im Vermögensplan veranschlagten Investitionen stehen die aus den Vorjahren für langfristige Maßnahmen eingestellten Eigenmittel zur Verfügung.

Bezeichnung Kostenart	PLAN 2026	Δ PLAN 2025
Grundstücksverkäufe und Anliegerbeiträge	**20.000 €**	0%
Summe Grundstücksverkehr	**20.000 €**	**0%**
Darlehensrückzahlungen	**853.627 €**	-15%
Summe Darlehen	**853.627 €**	**-15%**
Entnahme aus dem Barvermögen	**82.373 €**	-87%
ANLAGENABGÄNGE gesamt	**956.000 €**	**-42%**

V. FINANZPLAN ZUM WIRTSCHAFTSPLAN 2026

A. Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans (§ 19 Nr. 1 EigBGes)

Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	2030
	€	€	€	€	€
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)				
Zuführungen bzw. Entnahmen aus Rücklagen d. Vorjahresgewinns	-749.236	-1.377.046	-500.000	200.000	500.000
Abschreibungen	742.734	740.000	740.000	740.000	740.000
Grunderwerbs- u. Baurücklage	0	0	0	0	0
Vom Anschaffungswert abzusetzende Kapitalzuschüsse und Vorsteuer	523.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Rückstellung Pensionen u. Ä.	606.405	624.597	637.089	649.831	662.828
Rückflüsse aus gewährten Darlehen	853.627	700.404	517.810	400.310	318.400
Deckungsmittel insgesamt	**1.976.531**	**1.187.955**	**1.894.900**	**2.490.141**	**2.721.228**
	Ausgaben (Mittelverwendung)				
Sachanlagen					
a) Ankauf Grundstücke / Anliegerbeiträge	750.000	750.000	750.000	750.000	750.000
b) Neu- und Ersatzbauten	192.000	400.000	400.000	400.000	400.000
c) Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.000	20.000	50.000	50.000	50.000
Finanzanlagen (Bewilligung Darlehen)	0	0	0	0	0
Investitionen					
a) Beteiligungen	0	0	0	0	0
Ausgaben insgesamt	**956.000**	**1.170.000**	**1.200.000**	**1.200.000**	**1.200.000**

Bezeichnung	2026	2027	2028	2029	2030
Zusammenstellung					
a) Deckungsmittel	1.976.531	1.187.955	1.894.900	2.490.141	2.721.228
b) Ausgaben	956.000	1.170.000	1.200.000	1.200.000	1.200.000
c) Überschuss					
Deckungsmittel	**1.020.531**	**17.955**	**694.900**	**1.290.141**	**1.521.228**
Ausgaben	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
d) Vortrag aus Vorjahren / Rücklagen	6.506.780	5.129.734	4.629.734	5.329.734	5.129.734
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	2026	2027	2028	2029	2030
	€	**€**	**€**	**€**	**€**
	Einnahmen				
Verwaltungskostenerstattung Kreiswald	24.000	24.480	24.970	25.469	25.978
	Ausgaben				
Gewinnabführung	durchlaufender Posten				
Verwaltungskostenbeitrag	37.100	38.213	39.359	40.147	40.950
nach	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
verbleibt ein Überschussvortrag von:	**7.527.311**	**5.147.689**	**5.324.634**	**6.619.876**	**6.650.962**

VI. VORANSCHLAG ZUR ERGEBNISVERWENDUNG

	2026	
Jahresfehlbetrag		**- 1.377.046,00 €**
a) Grunderwerbs- und Baurücklage	- €	
b) Ausgleichsrücklage	*- 1.377.046,00 €*	
c) Rücklage für betriebliche Zwecke	- €	
= **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 2026

Waldeckische Domanialverwaltung	2026				
	Umfang Stellenplan	**IST-Besetzung**		**Δ Vj.**	**Δ Umfang Stellenplan**
Angestellte/r der Verwaltung	14,00	**12,78**		-0,72	-1,22
davon in Dienstleistung für die Kommunalwald GmbH			*3,50*		
davon in Dienstleistung von der Kommunalwald GmbH		0,75		0,75	
Beamter/ Beamtin	5,00	**5,00**		0,00	0,00
davon abgeordnet an die Kommunalwald GmbH			*3,00*		
Mitarbeiter/in Bauhof	3,00	**3,00**		0,00	0,00
Auszubildende/r	5,00	**3,00**		-1,00	-2,00
Forstwirt/in	11,00	**7,64**		-8,36	-3,36
davon in Dienstleistung für die Kommunalwald GmbH			*1,00*		
Forstwirtschaftsmeister/in	4,00	**3,00**		2,00	-1,00
Revierleitung	6,00	**5,78**		-0,22	-0,22
			5,78		
Gesamt	48,00	**40,95**		-7,55	-7,80
davon in Dienstleistung für die Kommunalwald GmbH			*13,28*		

Der Personalbestand 2026 beträgt 48,00 (-7,55 zum Vj.), davon führen 13,28 Beschäftigte Tätigkeiten für die Kommunalwald Waldeck-Frankenberg GmbH aus.

Der Stellenbesetzungsplan 2026 der Waldeckischen Domanialverwaltung weist folgende Stellen aus:

Wert der Stelle	Umfang Stelle	IST-Besetzung
05	12,00	8,64
06	4,00	3,28
07	2,00	4,00
08	7,00	5,00
09a	1,00	1,00
09b	3,00	2,00
12	6,00	7,28
13	1,00	0,00
14	1,00	1,00
15	1,00	0,00
A12	2,00	2,00
A14	2,00	2,00
A16	1,00	1,00
Azubi	5,00	3,00
in Dienstleistung von der Kommunalwald GmbH		0,75
	48,00	**40,95**

Bei den Angestellten der Verwaltung sind 1,22 Stellen unbesetzt. Eine Stelle in der Domanialkasse ist nur zu 50% besetzt. Zusätzlich sind aktuell 2 weitere Stellen in der Personal- und Finanzabteilung sowie in der Bauabteilung nicht in vollem Umfang besetzt. In der Personal- und Finanzabteilung führen anteilig 3,50 Beschäftigte Tätigkeiten in Dienstleistung für die Kommunalwald GmbH 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. Von den 5 beschäftigten Beamten sind 3 Beamte über die Waldeckische Domanialverwaltung an die Kommunalwald GmbH abgeordnet. Im Baubetriebshof ist ein rentenbedingter Austritt zur Nachbesetzung vorgesehen, sodass keine Vakanz zu verzeichnen ist.

Im Wirtschaftsjahr 2026 beschäftigt die Waldeckische Domanialverwaltung 3 Auszubildende, davon zwei in der Ausbildung zum Forstwirt und eine Auszubildende zur Kauffrau für Büromanagement. Zum Ausbildungsstart 2026 ist die Einstellung zwei weiterer Auszubildender für den Ausbildungsberuf zum Forstwirt vorgesehen. Fluktuationsbedingt sind im Vergleich zum Vorjahr 8,36 Forstwirt-Stellen weniger besetzt, davon können im Wirtschaftsjahr 2026 3 Stellen zur Nachbesetzung vorgesehen werden. 6 Revierleitungen befinden sich aktuell in Personalgestellung an die Kommunalwald GmbH.

Der Stellenplan 2026 weist im Vergleich zum Vorjahr 7,55 Stellen weniger aus. Insgesamt sind 7,80 Stellen nicht besetzt.

Anlage 10

zum Haushaltsplan 2026

WIRTSCHAFTSPLAN

der Kreiskrankenhaus Frankenberg

gGmbH für das Wirtschaftsjahr 2026

Kreiskrankenhaus Frankenberg

WIRTSCHAFTSPLAN

DER

KREISKRANKENHAUS FRANKENBERG GGMBH

FÜR DAS

WIRTSCHAFTSJAHR 2026

Inhaltsverzeichnis:

1. Aktuelle Rahmenbedingungen 3

2. Ergebnisplan 4

a Leistungsbereich 4

b Ergebnisrechnung 8

3. Liquiditätsplanung 14

4. Vermögensplan 14

5. Investitionsprogramm 18

6. Ergebnisplanung für den Zeitraum 2024 bis 2027 19

7. Trennungsrechnung zur Wirtschaftsplanung 20

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 Großbrand am 31.10.2024 sind im Spätsommer 2025 zwei Stationen wieder in Betrieb genommen worden. Von den vor dem Brand bestehenden 161 Betten sind nach umfangreichen Bau- und Renovierungsarbeiten 147 Betten belegbar. Die vom Rußschaden betroffenen Stationen wurden modernisiert und die Arbeitsabläufe und Laufwege zu optimiert. Die Stützpunkte des Pflegepersonals auf den Stationen wurden heller, moderner und offener gestaltet. Die Station 3 (Brandschaden) wird erst im Jahr 2026 in Betrieb genommen werden können.
Die Übernahme der Kosten der Brandschutzmaßnahmen und des Erlösausfalls durch die Versicherung befinden sich weiterhin in abschließender Klärung. Demzufolge basiert die Kalkulation der derzeit noch zu erwartenden Abschlagszahlungen nach wie vor auf Annahmen unter Berücksichtigung der vorliegenden Informationen. Hierzu findet regelmäßig ein intensiver Austausch zwischen dem Kreiskrankenhaus und den Versicherungsmaklern statt.

Die Krankenhausreform inklusive dem Krankenhausreformanpassungsgesetz hat auf den vorliegenden Wirtschaftsplan keinen Einfluss. Erst im 2. Halbjahr 2026 wird das HMFG bekanntgeben, welche Leistungsgruppen zukünftig zum Versorgungsauftrag des Krankenhauses gehören. Auch mögliche finanzielle Auswirkungen der Fusion wurden in diesem Bericht nicht berücksichtigt.

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 2026 zu erfüllen, wird das Kreiskrankenhaus Frankenberg den Sicherstellungszuschlag (Innere Medizin, Chirurgie und Gynäkologie & Geburtshilfe) zukünftig neu im Budget mit den Krankenkassen verhandeln. Das betrifft die aktuelle Budgetforderung 2025 als auch eine Nachforderung gegenüber den Krankenkassen für das Jahr 2024. Hierbei wird das Krankenhaus anwaltlich von einer Kanzlei vertreten, die auf Budgetverhandlungen und Schiedsstellenverfahren spezialisiert. Zudem signalisierte das HMFG entsprechende Unterstützung, sodass die Forderung entsprechend gegebenenfalls auch im Klageverfahren geltend gemacht werden könnte.

Unter den o.a. Rahmenbedingungen ist folgender Wirtschaftsplan für das Kreiskrankenhaus Frankenberg erstellt worden.

2. Ergebnisplan

a. Leistungsbereich

Mit den leitenden Ärzten der Fachabteilungen wurden die Leistungskennzahlen (Fallzahl, Casemix und Schweregrad) für das Jahr 2026 abgestimmt. Die Fallzahlen und das Leistungsvolumen basieren auf der Hochrechnung des Zeitraums 2024 vor dem Brandgeschehen. Die Anzahl der belegbaren Betten spielt in der Belegungsplanung keine Rolle mehr. Dafür ist in den operativen Bereichen wie der gesamten Chirurgie und der Gynäkologie der Ambulantisierung weiter Rechnung zu tragen, d.h. der Wanderung der vormals stationären Behandlungen in den Hybrid-DRG-Bereich bzw. in den ambulanten Bereich.

Die Allgemein- und Viszeralchirurgie zeigt Wachstumspotential, daher wurde die geplante Fallzahl gegenüber der Vorjahresplanung erhöht. Dagegen bleiben die Orthopädie/Unfallchirurgie sowie die Wirbelsäulenchirurgie auf konstantem Niveau. Die Abteilung Schmerztherapie mit einer Handvoll Akutfällen wurde je nach Indikation den anderen Abteilungen zugeordnet.

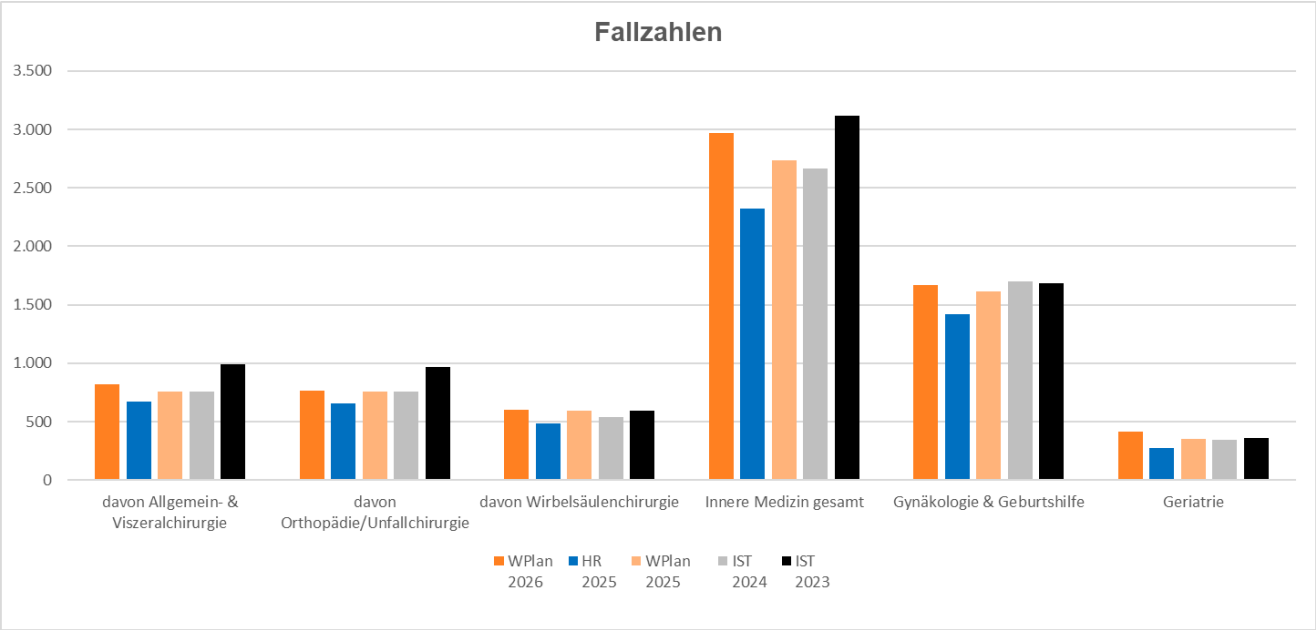
Die Innere Medizin beinhaltet neben dem rein internistischen Spektrum auch neurologische Leistungen. Aufgrund der Gewinnung eines neurologischen Oberarztes Ende 2025 wird die Erbringung der neurologischen Komplexbehandlung und weiterer neurologischer Leitungen angestrebt.

Das Leistungsvolumen der Gynäkologie und Geburtshilfe wurde aufgrund des bevorstehenden Chefarztwechsel defensiv geplant.

Das Team der Geriatrie soll im ersten Halbjahr 2026 durch einen geriatrischen Facharzt ergänzt werden und kann daher verstärkt geriatrische Leistungen auch für die umliegenden Akutkliniken anbieten.

Die folgenden Übersichten und Grafiken zeigen die geplanten Kennzahlen für das Jahr 2026 im Vergleich zur Hochrechnung 2025, dem Wirtschafsplan 2025 und dem Jahres-IST von 2024 und 2023.

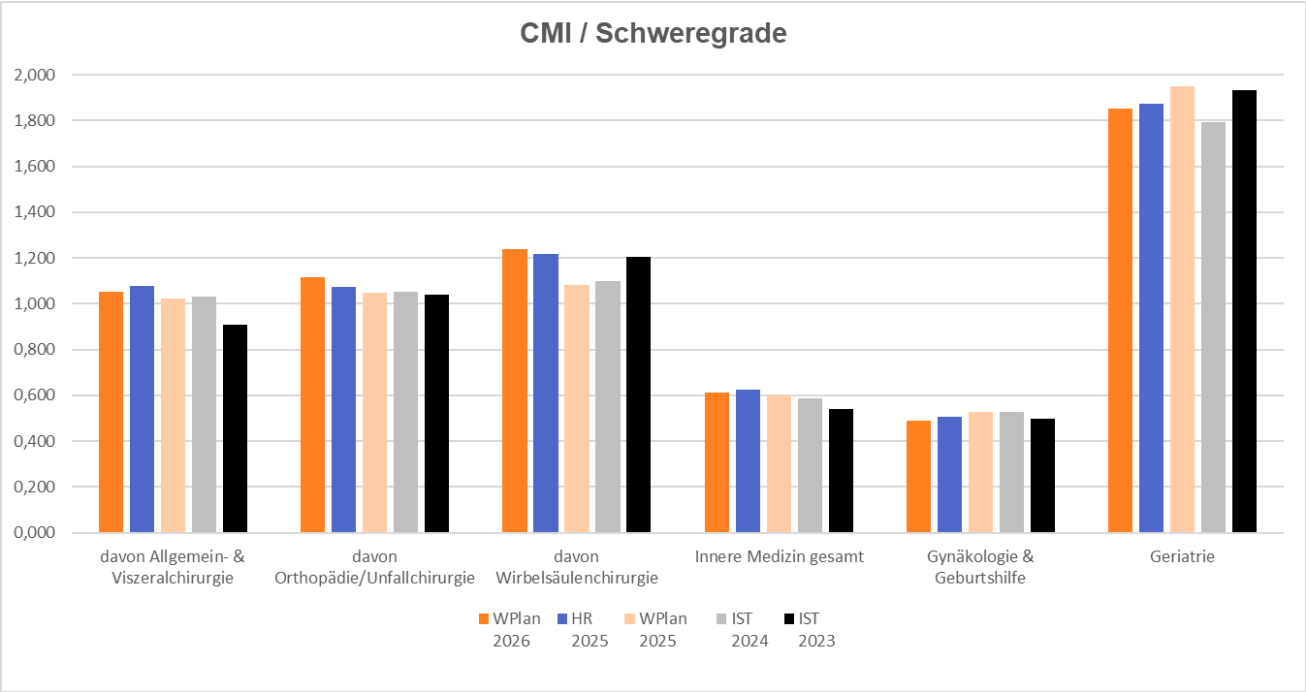
Fallzahl	**WPlan 2026**	**HR 2025**	**WPlan 2025** mit eingeschränkten Bettenkapazitäten	**IST 2024**	**IST 2023**
Chirurgie gesamt	**2.183**	**1.824**	**2.126**	**2.067**	**2.562**
davon Allgemein- & Viszeralchirurgie	819	673	761	757	991
davon Orthopädie/Unfallchirurgie	764	660	757	759	968
davon Wirbelsäulenchirurgie	600	485	594	538	594
davon Schmerztherapie	0	6	14	13	9
Innere Medizin gesamt	**2.966**	**2.324**	**2.738**	**2.663**	**3.113**
Gynäkologie & Geburtshilfe	**1.667**	**1.418**	**1.614**	**1.697**	**1.687**
Geriatrie	**412**	**279**	**354**	**342**	**362**
Summe Fallzahl	**7.228**	**5.845**	**6.832**	**6.769**	**7.724**



Neben der Fallzahl spielt der Behandlungsschweregrad eine wichtige Rolle.

Die Schweregrade der chirurgischen Abteilungen liegen höher, da durch die Ambulantisierung die „leichten Fälle“ in den ambulanten Sektor wandern. Auch in der Inneren Medizin werden die vermehrt neurologischen Leistungen den CMI ansteigen lassen, andererseits werden im Vergleich zum Vorjahr über den Rettungsdienst vermehrt internistische Notfälle in das Haus kommen, die eher einen niedrigeren CMI aufweisen. Bei der Gynäkologie & Geburtshilfe ist der CMI bereits im Vorjahr gesunken, da die Personalkosten der Hebammen nicht mehr enthalten sind. Die Geriatrie stabilisiert sich auf Basis der letzten Jahre.

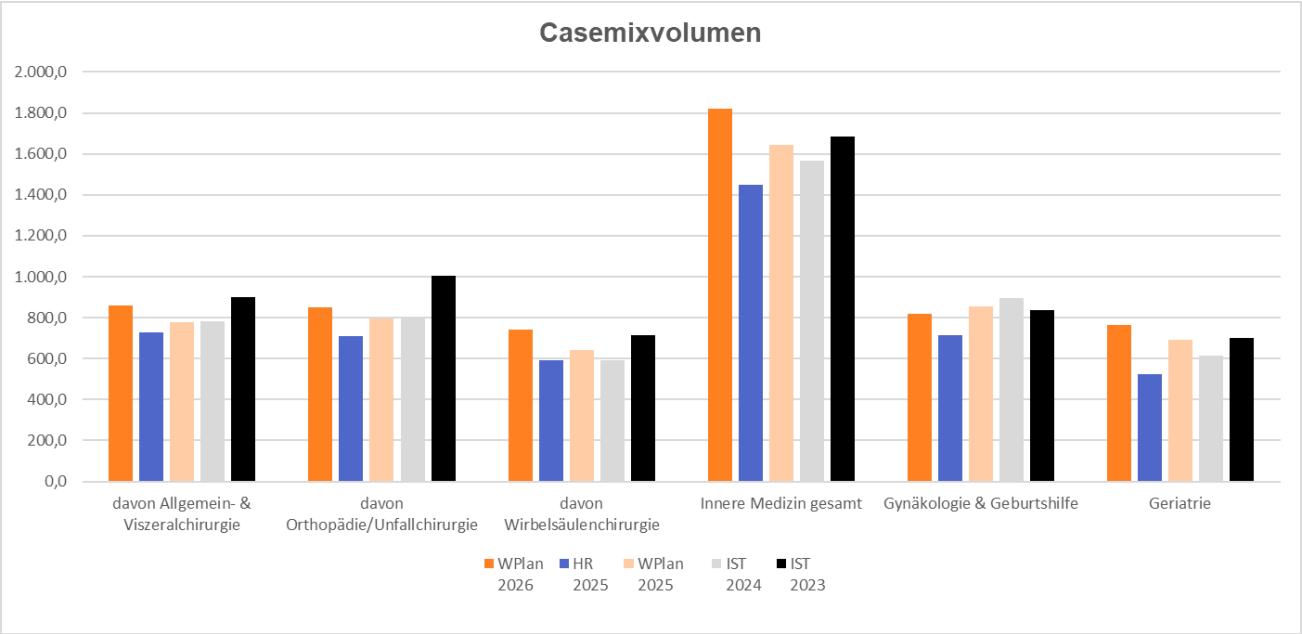
CMI DRG-Bereich	WPlan 2026	HR 2025	WPlan 2025	IST 2024	IST 2023
Chirurgie gesamt	**1,124**	**1,112**	**1,045**	**1,054**	**1,024**
davon Allgemein- & Viszeralchirurgie	1,050	1,078	1,021	1,031	0,909
davon Orthopädie/Unfallchirurgie	1,115	1,074	1,050	1,053	1,038
davon Wirbelsäulenchirurgie	1,237	1,216	1,080	1,098	1,204
davon Schmerztherapie	--	0,553	0,703	0,698	0,466
Innere Medizin gesamt	**0,613**	**0,623**	**0,600**	**0,588**	**0,541**
Gynäkologie & Geburtshilfe	**0,490**	**0,504**	**0,529**	**0,527**	**0,497**
Geriatrie	**1,850**	**1,871**	**1,947**	**1,793**	**1,932**
Summe CMI	**0,810**	**0,806**	**0,792**	**0,776**	**0,757**



Die Fallzahl und der CMI führen zu den Casemixpunkten (bewerteter Ressourceneinsatz innerhalb des DRG-Entgeltsystems) und den Erlösen.

In der folgenden Übersicht sind die Casemixpunkte je Fachabteilung dargestellt.

Casemix DRG-Bereich	WPlan 2026	HR 2025	WPlan 2025	IST 2024	IST 2023
Chirurgie gesamt	**2.454,0**	**2.027,5**	**2.222,6**	**2.178,9**	**2.624,8**
davon Allgemein- & Viszeralchirurgie	859,95	725,734	776,7	780,3	900,8
davon Orthopädie/Unfallchirurgie	851,86	708,794	794,8	799,1	1.004,6
davon Wirbelsäulenchirurgie	742,20	589,691	641,3	590,5	715,1
davon Schmerztherapie	0	3,32	9,8	9,1	4,2
Innere Medizin gesamt	**1.818,52**	**1.446,8**	**1.642,6**	**1.566,0**	**1.684,2**
Gynäkologie & Geburtshilfe	**816,83**	**715,0**	**853,6**	**895,1**	**838,4**
Geriatrie	**762,20**	**522,0**	**689,4**	**613,3**	**699,5**
Summe Casemix	**5.851,6**	**4.711,4**	**5.408,1**	**5.253,3**	**5.846,8**



Das Kreiskrankenhaus Frankenberg plant im Jahr 2026 ein Casemixvolumen von rund 5.850 CM-Punkten; auf gleichem Niveau wie im IST im Jahr 2023.

b. Ergebnisrechnung

Nr.	Position	Wirtschafts-plan 2026	Wirtschafts-plan 2025	HR 2025 Basis Monatsbericht September 2025	Abweichung Plan 2026 zu Plan 2025	JA 2024
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	42.971.500	37.744.400	36.392.062	+ 5.227.100	35.986.683
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	156.900	160.800	99.159	- 3.900	151.181
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.098.000	1.091.500	1.208.190	+ 6.500	1.504.728
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	114.000	117.100	98.979	- 3.100	208.678
4a.	Umsatzerlöse nach §277 Abs.1 des HGB, soweit nicht in 1-4 enthalten	1.471.100	3.542.500	4.391.270	- 2.071.400	3.591.541
5.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	0	0	150.000	+ 0	-126.344
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	358.700	351.600	358.848	+ 7.100	403.804
7.	sonstige betriebliche Erträge	0	0	302.416	+ 0	2.139.135
	Summe Umsatzerlöse	**46.170.200**	**43.007.900**	**43.000.924**	+ 3.162.300	**43.859.405**
8.	Personalaufwand	38.339.100	36.619.600	35.993.465	+ 1.719.500	34.154.315
9.	Materialaufwand	9.101.300	8.452.000	9.161.741	+ 649.300	8.631.759
	Rohergebnis	**-1.270.200**	**-2.063.700**	**-2.154.282**	+ 793.500	**1.073.331**
	Ergebnis Fördermittelbereich nach dem KHG	0	0	0	+ 0	0
14.	Eigenmittel-AfA	523.600	544.000	544.000	- 20.400	541.251
15.	sonstige betriebliche Aufwendungen	6.960.800	4.334.900	4.517.371	+ 2.625.900	7.392.290
	Betriebsergebnis	**-8.754.600**	**-6.942.600**	**-7.215.653**	- 1.812.000	**-6.860.210**
16.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	12.100	10.100	15.395	+ 2.000	14.388
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	284.300	415.600	331.655	- 131.300	382.738
	Finanzergebnis	**-272.200**	**-405.500**	**-316.260**	+ 133.300	**-368.350**
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**-9.026.800**	**-7.348.100**	**-7.531.913**	- 1.678.700	**-7.228.560**
18.	Steuern	34.600	44.300	34.588	- 9.700	44.814
19.	Erträge aus Verlustübernahme	9.061.400	7.392.400	7.392.400	+ 1.669.000	7.098.084
	Jahresergebnis	**0**	**+ 0**	**- 174.101**	+ 0	**- 175.290**

1. Erlöse aus Krankenhausleistungen

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 Landesba-

sisfallwert mit + 3 % gesteigert. Am 15. Oktober brachte das Bundeskabinett ein Sparpaket von zwei Milliarden Euro auf den Weg, das den Druck für neue Beitragserhöhungen der Krankenkassen senken soll. Es sieht eine Bremsung der Ausgaben vor, insbesondere bei den Kliniken, indem die Basisfallwertsteigerung von möglichen 5,17 % auf 2,98 % (Orientierungswert) gekappt werden soll. Es ist davon auszugehen, dass dieser maximal erreichbare Wert auch zwischen der HKG und den Krankenkassen vereinbart wird. Die Differenz von 0,02 Prozent zur geplanten Erlössteigerung kann im Vollzug des Wirtschaftsplans erwirtschaftet werden.
Als DRG-Katalog wurde die Version für das Jahr 2025 zugrunde gelegt, da der DRG-Katalog für das Jahr 2026 noch nicht vorliegt.

Das Pflegebudget wurde anhand der Personalkosten für den Pflegebereich und für den Hebammenbereich ermittelt. Die Zusatzentgelte basieren auf Erfahrungswerten der letzten Jahre. Die Hybrid-DRG sind mit 410 TEUR und einer Anzahl von 320 Leistungen geplant worden.

Als Sicherstellungszuschläge für die ländliche Versorgung nach § 5 Abs. 2a KHEntgG wurden insgesamt 750 TEUR für das Jahr 2026 (im Vorjahr: 600 TEUR) eingestellt. Die individuellen Sicherstellungszuschläge werden auch für das Jahr 2026 gefordert, aber aufgrund der schwierigen Erfolgschancen nicht berücksichtigt. Der Geburtshilfezuschuss in Höhe von rund 91 TEUR wird auch für das Jahr 2026 vom Land fortgeführt.

Das Ausbildungsbudget für die Generalistik wurde um die Anzahl der bestehenden und erwarteten Schüler sowie um die bereits feststehenden Pauschalen (+ 4,64 % Schule bzw. 3,72 % Anstellungsträger) gesteigert. Die Erhöhung der Ausbildungsbudgets für die Krankenpflegehelfer, für die OTA und für die Hebammenstudierenden erfolgt auf Basis der Veränderungsrate in Höhe von + 3 %.

Zudem sind weitere Zuschläge für die Notfallversorgung und für die Telematik von rund 213 TEUR mit Erfahrungswerten aus den vergangenen Budgetverhandlungen eingeplant worden. Der Hygienezuschlag fällt ab 2026 weg und wird in den Landesbasisfallwert eingepreist.

Die von der Bundesregierung angekündigte Finanzspritze (Sofort-Transformationskosten) ist in die Erlöse einberechnet worden. Gemäß Haushaltsbegleitgesetz 2025 wird ein Rechnungsaufschlag von 3,25 % im Zeitraum Januar bis Oktober 2026 wirksam.

Die Erlöse aus Krankenhausleistungen liegen mit + 5,2 Mio. EUR über der Vorjahresplanung.

2. Erlöse aus Wahlleistungen

Die Erlöse für Wahlleistungen wurden monatlich kalkuliert und liegen bei - 3,9 TEUR gegenüber der Vorjahresplanung.

3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses

Aufgrund der fortschreitenden Ambulantisierung wurden die Erlöse für die ambulanten Operationen und die Anwendungen der physikalischen Therapie leicht gesteigert. Die Erlöse für die ambulanten Privatpatienten und Selbstzahler sowie die KV-Erlöse für die Notfallambulanz bleiben auf konstantem Niveau zur Hochrechnung 2025. Insgesamt sind die Erlöse um + 6,5 TEUR höher als die Vorjahresplanung.

4. Nutzungsentgelte der Ärzte

Der Anteil an liquidationsberechtigten Ärzten nimmt ab, daher sinken die Nutzungsentgelte um - 3,1 TEUR gegenüber der Vorjahresplanung.

4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs.1 des HGB

Die Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB sinken gegenüber der Vorjahresplanung um - 2,01 Mio. EUR. Die Versicherungserstattungen von der BU wurden nicht mehr einberechnet.

Weitere Umsatzerlöse wie Cafeteria-Erlöse, die Parkplatzgebühren und die Boni-Erlöse bleiben konstant. 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 wurde 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, periodenfremde Erträge und Spenden. Daher wurden die sonstigen betrieblichen Erträge im Wirtschaftsplan 2026 nicht berücksichtigt.

Die Summe der Umsatzerlöse beträgt 46,2 Mio. EUR und liegt mit + 3,2 Mio. EUR über der Vorjahresplanung.

8. Personalaufwand

Die Vorgaben für den Personalaufwand entstammen

- aus gesetzlichen Bestimmungen,
- den Richtlinien des G-BA,
- den fachlichen Anforderungskriterien der Krankenhausplanung,
- Vorgabe von Qualitätsstandards und
- notwendigen Strukturmerkmalen zur Zertifizierung.

Die Tarifeinigungen für den ärztlichen Dienst (+ 2 % ab Juni 2026) und für den nichtärztlichen Dienst (+ 2,8 % ab Mai 2026) wurden in den Wirtschaftsplan einkalkuliert.
Vor dem Hintergrund der schwierigen Erlössituation wird jede Einstellung, Stellenerhöhung oder Wiederbesetzung auf Notwendigkeit hin überprüft.

Die Anzahl der Vollkräfte liegt mit + 10,56 über dem Wirtschaftsplan des Vorjahres. Dabei ist zu berücksichtigen, dass aufgrund des Brandes und der damit verbundenen eingeschränkten Bettenkapazitäten geplante Einstellungen in 2025 – soweit möglich – zeitlich verschoben worden sind.

Dienstart	WPlan 2026	WPlan 2025	VK HR 2025	Abweichung Plan - Plan	VK IST 2024
Ärztlicher Dienst	61,95	59,57	60,34	+ 2,38	59,14
Pflegedienst	158,63	154,99	146,20	+ 3,64	143,77
Medizintechnischer Dienst	42,81	42,76	43,57	+ 0,05	43,14
Funktionsdienst	46,91	46,25	42,01	+ 0,66	44,55
Wirtschafts- und Versorgungsdienst	20,24	17,39	19,49	+ 2,85	16,51
Technischer Dienst	8,20	8,16	7,28	+ 0,04	9,33
Verwaltungsdienst	28,92	28,92	28,60	+ 0,00	32,17
Sonderdienst	2,00	2,00	1,98	+ 0,00	1,85
Personal Ausbildungsstätte	4,80	4,80	3,83	+ 0,00	4,25
Summe	**374,46**	**364,84**	**353,30**	**+ 9,62**	**354,71**
nachrichtlich: Sonstiges Personal	4,00	3,06	3,81	+ 0,94	5,25
Summe	**378,46**	**367,90**	**357,11**	**+ 10,56**	**359,96**

Im Ärztlichen Dienst sind gegenüber der Vorjahresplanung zusätzlich der neurologische Oberarzt ab Jahresanfang und der geriatrische Facharzt eingeplant. Zudem ist der Chefarztnachfolger für die Gynäkologie & Geburtshilfe und ein zusätzlicher gynäkologischer Oberarzt ab 1. April einkalkuliert.

Der Pflegedienst kann über das Pflegebudget fast vollständig refinanziert werden. Um die vorhandenen Stationen zu betreiben und Ausfälle zu kompensieren, wurden die geplanten Vollkräfte erhöht.

Im Funktionsdienst ist der Anstieg gegenüber der Vorjahresplanung auf den Hebammenbereich zurückzuführen. Seit dem Jahr 2025 werden die Personalkosten für die Hebammen mit dem Pflegebudget refinanziert. Um für Ausfälle bei Schwangerschaften und längerfristigen Erkrankungen besser gewappnet zu sein, sind die Vollkräfte höher angesetzt worden.

Die Erhöhung im Wirtschaftsdienst beruht auf eine Eingliederung der Mitarbeiter ohne pflegerische Qualifikation vom Pflegedienst in den Wirtschafts- und Versorgungsdienst. Diese Mitarbeiter werden seit dem Jahr 2025 nicht mehr im Rahmen des Pflegebudgets anerkannt. In der Vorjahresplanung erfolgte die Dienstartenverschiebung für einen Teil der Mitarbeiter, in diesem Wirtschaftsplan ist der restliche Teil der Mitarbeiter dem Wirtschafts- und Versorgungsdienst zugeordnet. Es ist keine zusätzliche Stelle geschaffen worden.

Alle weiteren Dienstarten wie der Technische Dienst, der Verwaltungsdienst, der Sonderdienst und das Personal der Ausbildungsstätte sind gegenüber der Vorjahresplanung konstant geblieben.

Unter der Position „Sonstiges Personal“ werden Studenten im Praktischen Jahr und Jahrespraktikanten zusammengefasst.

9. Materialaufwand

Die Sachkostenkalkulation erfolgt auf Basis der Plan-Leistungszahlen. Zudem steigen weiterhin die Preise im Krankenhausbereich. Ein Preisanstieg gegenüber der Hochrechnung 2025 von + 2,5 % für Arzneimittel, Medizinischem Bedarf, Gebäudereinigung, Wäschereinigung und für den übrigen Wirtschaftsbedarf ist in den Wirtschaftsplan 2026 einkalkuliert worden.
Die Energieverträge werden zum Jahresende 2025 auslaufen, nach ersten Angeboten wurden die Kosten für Strom mit + 2 % und für Gas mit + 10 % im Wirtschaftsplan angesetzt.

Das Zeitpersonal wurde begrenzt auf 195 TEUR für kurzfristigen Ausfall im ärztlichen Dienst, bei den Hebammen und bei den MTRA in der Röntgenabteilung. Alle anderen Stellen sind in der Personalplanung vollständig abgebildet.

In Summe liegt der Materialaufwand mit + 649,3 TEUR über der Vorjahresplanung.

10.-13. Ergebnis Fördermittelbereich

Das Fördermittelergebnis ist neutral und wird in Analogie zu den Vorjahren nicht detailliert dargestellt.

14. Eigenmittel-AfA

Die Aufwendungen für Eigenmittelabschreibungen befinden sich mit - 20,4 TEUR unter dem Vorjahresniveau.

15. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Unter dieser Position ist ein Preisanstieg für den Verwaltungsbedarf mit + 2,5 % und für laufende Instandhaltungen/Wartungen mit + 5,0 % angesetzt worden. Die Prämien für die Inventar- und BU-Versicherung sind um + 19,1 % angestiegen. Zudem wurden Aufwendungen im Rahmen der Beratung (anwaltliche Beratung bzgl. Geltendmachung von Sicherstellungszuschlägen) und für Personalbeschaffung um 150 TEUR aufgestockt.

Der Fortbestand des Kreiskrankenhauses in seiner derzeitigen baulichen und technischen Struktur erfordert einen großen Umfang an Maßnahmen im Bereich des baulichen Brandschutzes und der infrastrukturellen Ertüchtigung insbesondere aufgrund behördlicher Auflagen. Der zusätzliche notwendige Instandhaltungsaufwand neben den regelmäßig laufenden Instandhaltungskosten beträgt 2,1 Mio. EUR für das Jahr 2026, die sich in dieser Position befinden.

Die periodenfremden Aufwendungen wurden 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. Der Zins- und Tilgungsaufwand für das zweite WI-Bank-Darlehen soll über die pauschalen Fördermittel refinanziert werden.

18. Steuern
Die Aufwendungen für Steuern reduzieren sich um - 9,7 TEUR gegenüber der Vorjahresplanung.

19. Erträge aus Verlustübernahme
Um ein ausgeglichenes Jahresergebnis zu erzielen, wurden die Erträge aus Verlustübernahme mit einem Betrag von 9.061,4 TEUR in den vorliegenden Wirtschaftsplan aufgenommen.

3. Liquiditätsplanung

Liquiditätsplanung laufend	1. Quartal 2026	2. Quartal 2026	3. Quartal 2026	4. Quartal 2026	Summe 2026
Krankenhaus-, Betreuungs- und Ambulante Leistungen	10.347.820	10.347.820	10.347.820	10.347.820	41.391.281
Sonstige EZ laufend	382.450	382.450	382.450	382.450	1.529.800
(+) Zinsen EZ	0	0	0	0	0
(+) Sonstige EZ einmalig	4.000.000	2.943.497	2.500.000	561.400	10.004.897
Einzahlungen laufend und einmalig	**14.730.270**	**13.673.767**	**13.230.270**	**11.291.670**	**52.925.978**
Personal	-9.131.477	-9.300.438	-9.304.918	-10.544.918	-38.281.752
Sonstige AZ laufend	-4.159.175	-3.599.175	-4.139.175	-3.079.175	-14.976.700
Auszahlungen laufend und einmalig	**-14.049.427**	**-12.964.191**	**-13.508.671**	**-13.714.671**	**-54.236.961**
	680.843	**709.576**	**-278.401**	**-2.423.001**	**-1.310.982**
(+) Fördermittel	294.287	588.574	294.287	617.576	1.794.724
(+) Zuschüsse Sonderinvestitionsprogramm	300.000	774.929	774.929	774.929	2.624.788
(+) Sonstige Zuschüsse und Spenden	0	0	0	0	0
Einzahlungen aus Zuschüssen/FöMi/Verkauf AV	**594.287**	**1.363.503**	**1.069.216**	**1.392.505**	**4.419.511**
(-) Investitionen aus Darlehen WI-Bank	-657.013	-2.961.207	-2.961.207	-2.961.207	-9.540.634
(-) Investitionen aus Sonderinvestitionsprogramm	-300.000	-774.929	-774.929	-774.929	-2.624.788
(-) Investitionen aus pauschale FöMi	-171.429	-621.429	-621.429	-621.429	-2.035.718
Auszahlungen für Investitionen	**-1.128.442**	**-4.357.566**	**-4.357.566**	**-4.357.566**	**-14.201.139**
Operativer Cash Flow aus der Investitionstätigkeit	**-534.155**	**-2.994.063**	**-3.288.349**	**-2.965.060**	**-9.781.628**
Operativer Cash Flow	**146.688**	**-2.284.486**	**-3.566.751**	**-5.388.061**	**-11.092.610**
Anlagen/Aufnahmen	-118.858	2.842.349	2.842.349	2.842.349	8.408.190
Anlagen/Aufnahmen/Überträge	-118.858	2.842.349	2.842.349	2.842.349	8.408.190
Financial Cash Flow	**-118.858**	**2.842.349**	**2.842.349**	**2.842.349**	**8.408.190**
Girokontensaldo	**-9.777.120**	**-9.219.257**	**-9.943.658**	**-12.489.370**	**-12.489.370**
Kontokorrentkreditlinie SPK Wa-FKB	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000	3.000.000
Auschöpfung / Kontostand SPK Wa-FKB	-2.277.120	-1.719.257	-2.443.659	-2.489.371	-2.489.371
Kontokorrentlinie SPK Battenberg	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000	10.000.000
Ausschöpfung	-7.500.000	-7.500.000	-7.500.000	-10.000.000	-10.000.000
Darlehensmittel WI-Bank 1	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Ausschöpfung	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000	-5.000.000
Darlehensmittel WI-Bank 2	0	2.961.207	5.922.414	8.883.621	8.883.621
Ausschöpfung	0	-2.961.207	-5.922.414	-8.883.621	-8.883.621
freie liquide Mittel	**3.222.880**	**3.780.743**	**3.056.342**	**510.630**	**510.630**
davon zweckgebunden	0	0	0	0	0
davon liquide Mittel ohne Zweckbindung	3.222.880	3.780.743	3.056.341	510.629	510.629
davon nicht freigegeben durch Landkreis	0	0	0	0	0

Die Liquiditätsplanung für 2026 ist deutlich beeinflusst von der Durchführung der notwendigen Investitions- und Instandhaltungsmaßnahmen, von der Bewilligung des Sonderinvestitionsprogramms durch das Land Hessen, von der Inanspruchnahme eines zweiten WI-Bank-Darlehens und von den Ergebnissen der Budgetverhandlungen für die Jahre 2024 und 2025. Das Kreiskrankenhaus Frankenberg fordert für diese Jahre den individuellen Sicherstellungszuschlag. Da sich die Budgetverhandlungen langwierig gestalten können, die Einberufung der Schiedsstelle wahrscheinlich vorgenommen wird und auch der Klageweg eventuell bestritten werden muss, können Erlösausfälle eintreten. Zudem sind die Krankenkassen nicht verpflichtet eine Vereinbarung über die unstrittigen Entgeltbestandteile mit dem Krankenhaus zu schließen; sodass verschiedene Ausgleiche und Zuschläge nicht ab Anfang 2026 entgeltwirksam umsetzbar sind. Daher wurde in der vorliegenden Liquiditätsplanung davon ausgegangen, dass dadurch im

Jahr 2026 3 Mio. EUR Liquidität fehlen. Diese können einerseits über den Rest des 10 Mio. EUR-Darlehens und anderseits über ein Zurückfahren der geplanten Instandhaltungen kompensiert werden.

In der Liquiditätsplanung ist auch das 2. WI-Bank-Darlehen in Höhe von 30 Mio. EUR ergänzt worden, das Ende Oktober 2025 beantragt wird. Mit der Auszahlung durch das WI-Bank-Darlehen wird frühestens ab April 2026 gerechnet. Notwendige Auflagen der Brandschutzbehörde werden direkt ab Anfang 2026 durchgeführt.

Auch Zuschüsse aus dem Sonderinvestitionsprogramm des Landes Hessen sind in Teilen eingeplant worden und entsprechend auch die Auszahlungen für diese Investitionen.

Die Instandsetzungskosten der durch den Brandschaden betroffenen Station 3 sind auf die ersten drei Monaten des Jahres aufgeteilt. Die Versicherungserstattung für Gebäude und Inventar sind im zweiten Quartal eingeplant.

Die Auswirkungen der tariflichen Steigerungen im Rahmen des TV-Ärzte VKA und der TVöD-Einigung wurden im Liquiditätsplan berücksichtigt. Die Verlustausgleichszahlungen sind nach Bedarf angesetzt.

Unter diesen Annahmen sowie der Annahmen aus dem Ergebnisplan kann die Liquidität bis zum 31. Dezember 2026 gewährleistet werden

Vermögensplan

Auszahlungen / Mittelverwendung	2026 € Plan		2025 € HR	
1. Sachanlagen				
a) Betriebsbauten	10.927.507		521.513	
davon für Brandschutz		4.254.648		521.513
davon für Ver- und Entsorgung		4.048.072		0
davon für Neustrukturierung ZNA		2.624.788		
b) EDV-Einrichtung / IT	0		50.525	
c) Betriebsausstattung / Medizintechnik	580.901		92.072	
2. Jahresfehlbetrag	0		174.101	
3. Tilgung von Krediten	1.935.469		662.817	
	13.443.878		**1.501.028**	

Einzahlungen / Mittelherkunft	2026 € Plan		2025 € HR	
1. Abschreibung vermindert um die Auflösung von Sonderposten aus Fördermitteln	523.600		521.288	
2. Zuschüsse	4.084.825		382.506	
davon pauschale Fördermittel (§ 22 HKHG)		1.460.038		379.948
davon Sonderinvestitionsprogramm / KHZG		2.624.788		2.559
3. Einzahlung aus Krediten	8.835.452		597.234	
davon aus Darlehen WI-Bank		8.883.621		462.061
davon Einzahlung aus Kontokorrent		-48.169		135.173
	13.443.878		**1.501.028**	

Finanzplan 2025 bis 2029

Ausgaben / Mittelverwendung	2025 € HR	2026 € Plan	2027 € Plan	2028 € Plan	2029 € Plan
1. Sachanlagen					
a) Betriebsbauten	521.513	10.927.507	7.866.336	8.322.020	1.368.855
b) EDV-Einrichtung / IT	50.525	0	634.800	634.800	0
c) Betriebsausstattung / Medizintechnik	92.072	580.901	542.289	748.725	489.781
2. Jahresfehlbetrag	174.101	0	0	0	0
3. Tilgung von Krediten	662.817	1.935.469	4.266.460	1.934.150	1.889.784
	1.501.028	**13.443.878**	**13.309.885**	**11.639.695**	**3.748.420**

Einzahlungen / Mittelherkunft	2025 € HR	2026 € Plan	2027 € Plan	2028 € Plan	2029 € Plan
1. Abschreibung vermindert um Auflösung von Sonderposten aus Fördermitteln	521.288	523.600	504.958	491.633	457.912
2. Zuschüsse und Fördermittel					
a) pauschale Fördermittel (§ 22 HKHG)	379.948	1.460.038	1.483.791	1.506.482	1.529.573
b) Sonderinvestitionsprogramm / KHZG	0	2.624.788	634.800	634.800	0
c) Spenden	2.559	0	0	0	0
3. Einzahlung aus Krediten					
a) Darlehen WI-Bank	462.061	8.883.621	8.408.625	9.070.745	1.858.636
b) Einzahlung aus Kontokorrent	135.173	-48.169	2.277.712	-63.964	-97.701
	1.501.028	**13.443.878**	**13.309.885**	**11.639.695**	**3.748.420**

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.

In der Übersicht sind das Sonderinvestitionsprogramm des Landes Hessen und das zweite WI-Bank-Darlehen ergänzt worden.

4. Investitionsprogramm

Die Übersicht zu den Investitionen 2026 bis 2029, die auch die Mittelherkunft abbildet:

Projekt	Jahr 2026	Jahr 2027	Jahr 2028	Jahr 2029
Mittelherkunft Darlehen WI-Bank	**8.883.621 €**	**8.408.625 €**	**9.070.745 €**	**1.858.636 €**
Mittelverwendung Darlehen WI-Bank	**8.883.621 €**	**8.408.625 €**	**9.070.745 €**	**1.858.636 €**
davon für Brandschutz	4.254.648 €	1.481.640 €	1.992.509 €	0 €
davon für Ver- und Entsorgung	4.048.072 €	6.384.697 €	6.329.511 €	1.368.855 €
davon für sonstige Maßnahmen	580.901 €	542.289 €	748.725 €	489.781 €
Brandschutzmaßnamen, flächendeckende Brandmeldeanlage, Raumlufttechnik, Gebäudeautomation				

Mittelherkunft Fördermittel	**2.583.965 €**	**2.598.119 €**	**2.606.498 €**	**2.614.877 €**
Mittelverwendung Fördermittel	**2.583.965 €**	**2.598.119 €**	**2.606.498 €**	**2.614.877 €**
davon für Miet- und Leasingaufwendungen	575.680 €	590.000 €	600.000 €	610.000 €
davon vorh. WI-Bank Darlehen	229.421 €	229.255 €	227.634 €	226.013 €
davon geplantes WI-Bank Darlehen	1.778.864 €	1.778.864 €	1.778.864 €	1.778.864 €
Die jährlichen Pauschalfördermittel werden durch vorhandene Miet- und Leasingverträge sowie für die Annuität des vorhandenen und neu aufzunehmenden Darlehens bei der WI-Bank verplant.				

Mittelherkunft Krankenhauszukunftsfonds	**0 €**	**634.800 €**	**634.800 €**	**0 €**
Mittelverwendung Krankenhauszukunftsfonds	**0 €**	**634.800 €**	**634.800 €**	**0 €**
davon digitale Infrastruktur	0 €	634.800 €	634.800 €	0 €
Verbesserung der digitalen Infrastruktur, IT-Kosten im Rahmen der Fusion				

Mittelherkunft Sonderinvestitionsprogramm	**2.624.788 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
Mittelverwendung Sonderinvestitionsprogramm	**2.624.788 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
Umstrukturierung, Modernisierung und Digitalisierung der zentralen Notaufnahme				

5. Ergebnisplanung für den Zeitraum 2025 bis 2030

Nr.	Position	Wirtschafts-plan 2025	Wirtschafts-plan 2026	Mittelfrist-planung 2027	Mittelfrist-planung 2028	Mittelfrist-planung 2029	Mittelfrist-planung 2030
			Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Erlöse aus Krankenhausleistungen	37.744.400	42.971.500	43.240.100	44.535.700	45.870.200	47.245.500
2.	Erlöse aus Wahlleistungen	160.800	156.900	158.500	160.100	161.700	163.300
3.	Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	1.091.500	1.098.000	1.120.000	1.142.400	1.165.200	1.188.500
4.	Nutzungsentgelte der Ärzte	117.100	114.000	115.100	116.300	117.500	118.700
4a.	Umsatzerlöse nach §277 Abs.1 des HGB, soweit nicht in 1-4 enthalten	3.542.500	1.471.100	1.500.500	1.530.500	1.561.100	1.592.300
5.	Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen/unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0	0
6.	Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	351.600	358.700	358.700	365.900	373.200	380.700
7.	sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0
	Summe Umsatzerlöse	**43.007.900**	**46.170.200**	**46.492.900**	**47.850.900**	**49.248.900**	**50.689.000**
8.	Personalaufwand	36.619.600	38.339.100	39.368.100	40.549.000	41.562.800	42.602.000
9.	Materialaufwand	8.452.000	9.101.300	9.259.400	9.444.600	9.633.500	9.826.200
	Rohergebnis	**+ 1.322.300**	**- 1.270.200**	**- 2.134.600**	**- 2.142.700**	**- 1.947.400**	**- 1.739.200**
	Ergebnis Fördermittelbereich nach dem KHG	0	0	0	0	0	0
14.	Eigenmittel-AfA	544.000	523.600	543.500	543.500	543.500	543.500
15.	sonstige betriebliche Aufwendungen	4.334.900	6.960.800	7.090.300	6.440.800	5.957.700	6.055.400
	Betriebsergebnis	**- 2.675.700**	**- 8.754.600**	**- 9.768.400**	**- 9.127.000**	**- 8.448.600**	**- 8.338.100**
16.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	10.300	12.100	12.000	12.000	12.000	12.000
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	505.500	284.300	460.500	452.200	444.100	444.100
	Finanzergebnis	**- 169.500**	**- 272.200**	**- 448.500**	**- 440.200**	**- 432.100**	**- 432.100**
	Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	**- 2.845.200**	**- 9.026.800**	**- 10.216.900**	**- 9.567.200**	**- 8.880.700**	**- 8.770.200**
18.	Steuern	49.000	34.600	34.500	34.500	34.500	34.500
19.	Erträge aus Verlustübernahme	7.392.400	9.061.400	10.390.400	9.706.700	9.023.200	8.915.700
	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	**+ 0**	**+ 0**	**+ 139.000**	**+ 105.000**	**+ 108.000**	**+ 111.000**

Erläuterungen zur Mittelfrist- / Mehrjahresplanung 2026-2030:

Als Grundlage für die Kalkulation der Mittelfrist- und Mehrjahresplanung liegt die Business Case-Berechnung der den Fusionsprozess begleiteten Managementberatung zugrunde. Ausgangspunkt ist die Wirtschaftsplanung 2026. Die Erlöse aus Krankenhausleistungen wurden fast durchgehend mit 3 % jährlich gesteigert. Für die Wahlleistungen und Nutzungsentgelte wurde ein jährlicher Steigerungsfaktor von 1 % verwendet. Die ambulanten Leistungen und die sonstigen Umsätze erhöhen sich jährlich um 2 %.

Der Personalaufwand steigt in den Jahren 2027 und 2028 um 3 %, in den Folgejahren um 2,5 %. Der Materialaufwand wächst kontinuierlich um 2 %. Die sonstigen Aufwendungen beinhalten den Aufwand für die notwendigen Instandhaltungsmaßnahmen in den einzelnen Jahren.

6. 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 2026	Plan 2025	Ist 2024
1.	Vermietung von Räumen an Dritte	49.533 €	50.399 €	51.263 €
2.	Zentralsterilisation für Dritte	71.043 €	68.974 €	66.965 €

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 11

zum Haushaltsplan 2026

WIRTSCHAFTSPLAN

der DELTA Waldeck-Frankenberg

GmbH für das Wirtschaftsjahr 2026

WIRTSCHAFTSPLAN

der
DELTA Waldeck-Frankenberg GmbH
des Landkreises Waldeck-Frankenberg
für das
Wirtschaftsjahr 2026

1. Der Wirtschaftsplan wird für das Wirtschaftsjahr 2026

   im Erfolgsplan

in den Erträgen auf	2.350.000 EUR
in den Aufwendungen auf	2.350.000 EUR

   im Vermögensplan

in den Einnahmen auf	15.000 EUR
in den Ausgaben auf	15.000 EUR

   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 2026
(Stand: 02.12.2025)

Vorbemerkungen

Am 07.11.2025 wurde im Kreistag folgender Beschluss gefasst:
1. Die Delta Waldeck-Frankenberg GmbH wird zum 31.12.2026 aufgelöst.
2. Die Verwaltung wird beauftragt, die notwendigen organisatorischen, personalrechtlichen und haushaltsrechtlichen Schritte zur Umsetzung vorzunehmen und den Kreistag über den Fortschritt regelmäßig zu informieren.

In der Kreistagsvorlage dazu heißt es u.a.:
"....Nach intensiven Gesprächen mit allen Beteiligten soll die Gesellschaft bis zum 31.12.2026 geordnet aufgelöst werden. Bis dahin sollen die Aufgabenbereiche schrittweise neu strukturiert und auf den Landkreis oder externe Träger übertragen werden.
Hierbei wird es als sinnvoll erachtet, einzelne Teilbereiche bereits im Voraus sukzessive aus der Gesellschaft herauszulösen...."
Demnach ist mit einem Wegfall einzelner Teilbereiche zu unterschiedlichen Zeitpunkten im Jahr 2026 zu rechnen. Bedingt durch die zeitliche Nähe der Beschlussfassung zur Aufstellung des Wirtschaftsplans für das Jahr 2026 können die jeweiligen Zeitpunkte des Herauslösens der Bereiche aus der Gesellschaft noch nicht bestimmt werden.
Somit erfolgt die Planung unter Annahmen, die sich im Zeitablauf relativ schnell als teilweise unzutreffend herausstellen können. Daraus resultierend werden sich größere Abweichungen zwischen Plan- und Istwerten in den Erträgen als auch Aufwendungen für 2026 einstellen, da u.a. nachlaufende Kosten anfallen.

Davon wird auch die Liquidität des Unternehmens sehr stark beeinträchtigt werden, sodass unterjährig wahrscheinlich ungeplante Zuschüsse erfolgen müssen.

A. Erfolgsplan

Für das Jahr 2026 ist unter Berücksichtigung des Verlustausgleichs durch den Landkreis ein ausgeglichenes Ergebnis geplant.
Im Arbeitsmarktdienstleistungsbereich planen wir einen weitaus niedrigeren Umsatz als in 2025.

Eine Erhöhung der Gehälter für die in diesem Bereich beschäftigte Personengruppe ist nicht vorgesehen.

Im Rahmen der Ende Oktober 2025 erfolgten Außenprüfung des Finanzamtes Kassel für die Jahre 2021 bis 2023 wurden keine Feststellungen getroffen, die zu einer Änderung der Besteuerungsgrundlagen für die Körperschafts-, Umsatz- und Gewerbesteuer führten. Somit sind keine Nachzahlungen zu leisten.

Die letzte Betriebsprüfung durch die Deutsche Rentenversicherung (DRV) in 2024 für die Jahre 2020 bis 2023 führte zu keinen Beitragsnachforderungen, während die Prüfung der Jahre 2016 bis 2019 mit Bescheid von 2022 seinerzeit erhebliche Nachforderungen nach sich zog.
Zwar wurde gegen diesen Nachforderungsbescheid Klage vor dem Sozialgericht erhoben, doch ist mit einer mehrjährigen Verfahrensdauer zu rechnen.

Für Steuerberatung und Prüfung des Jahresabschlusses sind in 2026 zusammen 28.300 EUR berücksichtigt.

In den Verwaltungskosten machen sich Kostensteigerungen bemerkbar, doch sind hier wie in fast allen anderen Kostenarten niedrige Ansätze durch die sukzessive Herauslösung von Teilbereichen aus dem Unternehmen gewählt.

In 2026 sind keine größeren Anschaffungen vorgesehen, sodass der Vorjahreswert der Abschreibungen übernommen wurde.

Bei den Beiträgen und Gebühren wurden ebenfalls niedrigere Werte gegenüber 2025 angesetzt.

Der Ansatz aus 2025 für die Rechts- und Beratungskosten wurde in 2026 beibehalten, da der Betriebsrat hinsichtlich der Auflösung des Unternehmens und des Herualösens einzelner Teilbereiche aus der DELTA anwaltliche Beratung in Anspruch nimmt.

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.
Im Jahresverlauf wird sich die Beschäftigtenzahl durch den Wegfall von Teilen der bisherigen Bereiche stark verringern.

C. Vermögensplan

Die Neuanschaffungen in 2025 sind nur gering ausgefallen, sodass der Aufwand für die Abschreibungen auch für 2026 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 2026	Hochrechnung 2025	IST 2024
		Euro	Euro	Euro
	Erträge			
8000	Umsatzerlöse	2.194.000,00 €	3.445.000,00 €	3.647.509,63 €
2500 / 2700	sonstige betriebliche Erlöse	0,00 €	3.000,00 €	2.006,76 €
2790	Erträge aus Verlustübernahme	155.000,00 €	235.000,00 €	140.000,00 €
2650	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe Erträge	**2.349.000,00 €**	**3.683.000,00 €**	**3.789.516,39 €**
	Aufwendungen			
3200-4000	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	7.800,00 €	14.300,00 €	17.714,95 €
4100-4199	Personalaufwendungen	1.945.000,00 €	3.105.000,00 €	3.138.234,80 €
	davon Löhne und Gehälter	*1.578.000,00 €*	*2.520.000,00 €*	*2.550.319,47 €*
	davon soziale Abgaben	*367.000,00 €*	*585.000,00 €*	*587.915,33 €*
4800	Abschreibungen	15.000,00 €	15.000,00 €	14.443,37 €
4200-4500 / 4600-4700 / 4900	sonstige betriebliche Aufwendungen	379.500,00 €	547.592,14 €	616.010,43 €
	davon Honorare	*0,00 €*	*5.000,00 €*	*225,00 €*
	davon Fahrt- und Reisekosten	*35.000,00 €*	*47.000,00 €*	*48.700,39 €*
	davon Steuerberatungs- u. Abschlusskosten	*28.300,00 €*	*28.300,00 €*	*21.000,00 €*
	davon Verwaltgsk./Büromat./Tel./Porto	*59.000,00 €*	*91.000,00 €*	*99.917,82 €*
	davon Berufsgenossenschaft	*11.500,00 €*	*11.492,14 €*	*12.885,32 €*
	davon Versicherungen	*13.000,00 €*	*13.000,00 €*	*8.383,27 €*
	davon Beiträge und Gebühren	*6.000,00 €*	*5.000,00 €*	*10.166,00 €*
	davon Werbung - Information	*700,00 €*	*2.500,00 €*	*948,31 €*
	davon Rechts- u.Beratungskosten	*12.000,00 €*	*12.000,00 €*	*10.987,03 €*
	davon KöSt / SoliZu / GewSt	*0,00 €*	*0,00 €*	*0,00 €*
	davon Mieten u.Mietnebenkosten	*110.000,00 €*	*165.000,00 €*	*176.435,02 €*
	davon Kosten d. Geldverkehrs	*4.000,00 €*	*4.300,00 €*	*2.232,58 €*
	davon sonst. Kosten	*100.000,00 €*	*163.000,00 €*	*224.129,69 €*
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 €	1.376,30 €
	Summe Aufwendungen	**2.349.000,00 €**	**3.683.592,14 €**	**3.787.879,85 €**
	Jahresüberschuss	**0,00 €**	**-592,14 €**	**1.636,54 €**

III. STELLENÜBERSICHT

Stellenübersicht der DELTA Waldeck-Frankenberg GmbH
Plan

	Ansatz Jahr 2026	Ansatz Jahr 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen
* Geschäftsführung	1	1	1
* Verwaltung	3,5	3,5	3,5
* weitere SV-pflichtig Beschäftigte	62	70	68
** geringfügig Beschäftigte (ohne SV)	218	220	215
** Honorarkräfte	2	3	1

Anmerkungen:

* Ausgewiesen sind hier Vollzeitstellen, die sich i.d.R. Teilzeitbeschäftigte teilen. Die Anzahl der Arbeitsverträge belief sich am 30.06.2025 auf 302.
** Hier wird die Anzahl der Personen ausgewiesen.

IV. VERMÖGENSPLAN

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel des Vermögensplans

Nr.	**Bezeichnung**	**Hochrechnung 2025**	**2026**
	Deckungsmittel (Mittelherkunft)		
1	Zuführungen zu Rücklagen abzüglich Entnahmen	0,00 €	0,00 €
2	Abschreibungen und Anlagenabgänge	15.000,00 €	15.000,00 €
	Deckungsmittel insgesamt	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**

Nr.	**Bezeichnung**		**2026**
	Ausgaben (Mittelverwendung)		
1	Sachanlagen und immaterielle Anlagewerte	15.000,00 €	15.000,00 €
2	Finanzanlagen	0,00 €	0,00 €
	Ausgaben insgesamt	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**

V. FINANZPLAN

Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt des Landkreises auswirken

	Bezeichnung	Hochrechnung 2025	2026
	Einnahmen		
	Zuweisungen zum Verlustausgleich	235.000,00 €	155.000,00 €
	Summe Einnahmen	**235.000,00 €**	**155.000,00 €**
	Ausgaben		
	Verzinsung Bürgschaft	100,00 €	100,00 €
	Summe Ausgaben	**100,00 €**	**100,00 €**

Anlage 12

zum Haushaltsplan 2026

WIRTSCHAFTSPLAN

der
Wirtschaftsförderung und Regionalmanagement
Waldeck-Frankenberg GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2026

WIRTSCHAFTSFÖRDERUNG
WALDECK FRANKENBERG

Wirtschaftsplan 2026

	2024 Istwerte	2025 Planwerte	2026 Planwerte
Einnahmen/Erlöse	in €	in €	in €
Zuwendung Landkreis/Verlustübernahme	220.825,45	300.700,00	318.000,00
Zuschuss ESF/EU-Mittel ProAbschluss	55.942,39	56.700,00	60.760,00
Zuschuss OloV	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Einnahmen Standortmarketing*	0,00	0,00	0,00
Sonstige Erträge	0,00	0,00	0,00
Lohnfortzahlung	0,00	0,00	0,00
sonstige Erträge/Eingliederungszuschuss	8.112,00	8.112,00	8.112,00
Periodenfremde Erträge	0,00	0,00	0,00
sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Auflösung Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
Steuern (Kö.sch.st./Solid./Gew.ertr.st.)	0,00	0,00	0,00
Bearbeit.gebühren stille Beteiligungen	0,00	0,00	0,00
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	475,81	200,00	450,00
Einnahmen/Erlöse	**309.355,65**	**389.712,00**	**411.322,00**
Aufwendungen			
Gehälter (inkl. Bildungscoach)	191.474,12	243.000,00	263.010,00
Aushilfslöhne	0,00	2.000,00	2.000,00
Gesetzl.soziale Aufwand (inkl. Bildungscoach)	43.040,85	51.500,00	59.490,00
Freiwillige soziale Aufwendungen	65,90	300,00	300,00
Beiträge zur Berufsgenossenschaft	643,80	700,00	700,00
Personalkosten inkl. Personal NK	**235.224,67**	**297.500,00**	**325.500,00**
Miete	14.137,20	15.500,00	15.500,00
Miet-Nebenkosten, Gas, Strom, Wasser	0,00	0,00	0,00
Reinigung + Instandhaltung betriebl. Räume	0,00	0,00	0,00
Versicherungen	1.076,64	1.200,00	1.400,00
Beiträge	1.844,96	2.500,00	2.500,00
Sonstige Abgaben	406,76	100,00	75,00
Werbekosten	10.615,66	2.000,00	2.500,00
Repräsentationskosten	720,55	1.000,00	1.000,00
Bewirtungskosten	18,50	300,00	300,00
Geschenke bis € 35	20,00	200,00	200,00
Reisekosten inkl. Seminar-RK	3.773,71	6.000,00	10.000,00
Wartungskosten/Instandhaltung	0,00	6.500,00	7.000,00
Abschluss- und Prüfungskosten	9.856,08	12.000,00	13.000,00
Buchführungskosten	2.344,67	1.500,00	2.500,00
Sonstige Beratungskosten	0,00	500,00	500,00
Rechts- und Beratungskosten	2.833,11	1.500,00	1.500,00
Fortbildungskosten, Seminare	1.645,12	15.000,00	9.500,00
Porto/Telefon/Internet	8.808,25	4.000,00	3.000,00
Bürobedarf/Zeitschriften	1.166,66	1.500,00	1.200,00
Miete für bewegliche Wirtschaftsgüter	70,00	0,00	0,00
Kosten des Geldverkehrs	166,25	200,00	200,00
Betriebsbedarf/Kleingeräte	0,00	200,00	200,00
Standortmarketing	802,30	10.000,00	8.000,00
Zuführung Rückstellung ungewisser Verbindl.	0,00	0,00	0,00
Sonstiger betrieblicher Aufwand	1.973,88	2.000,00	2.000,00
Spenden	20,00		
Sachkosten/betriebliche Aufwendungen	**62.300,30**	**83.700,00**	**82.075,00**
Kosten vor Abschreibungen	**297.524,97**	**381.200,00**	**407.575,00**
Abschreibungen planmäßig	3.639,49	8.500,00	3.500,00
Abschreibung GWG Sammelposten		0,00	0,00
Abschr. i. Vermö.-G. AV und Sachanlagen	**3.639,49**	**8.500,00**	**3.500,00**
Zinsen und ähnlicher Aufwand	**79,19**	**0,00**	**0,00**
Kosten gesamt	**301.243,65**	**389.700,00**	**411.075,00**
Einnahmen ges. inkl. Verlustübern.	**309.355,65**	**389.712,00**	**411.322,00**
Überdeckung/Unterdeckung (BE)	**8.112,00**	**12,00**	**247,00**

Anlage 13

zum Haushaltsplan 2026

WIRTSCHAFTSPLAN

der Touristik Service
Waldeck-Ederbergland GmbH

für das Wirtschaftsjahr 2026

Wirtschaftsplan

2026

A. Erfolgsplan
B. Vermögensplan
C. Stellenübersicht
D. Finanzplan

Touristik Service Waldeck-Ederbergland GmbH

Stand: 06.Juni 2025

Wirtschaftsplan 2026

I.	Erträge	Ist 2023	Ist 2024	Soll 2025	Soll 2026
1.	**Umsatzerlöse**	**38.549 €**	**90.832 €**	**133.500 €**	**126.600 €**
2.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**9.749 €**	**8.055 €**	**12.000 €**	**10.000 €**
3.	**Gesamtleistung**	**48.298 €**	**98.887 €**	**145.500 €**	**136.600 €**
II.	**Aufwand**	**Ist 2023**	**Ist 2024**	**Soll 2025**	**Soll 2026**
4.	**Materialaufwand**	**50 €**	**1.850 €**	**300 €**	**100 €**
a.	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Waren		150 €		
aa.	Souvenirs	59 €	0 €	100 €	0 €
ab.	Bücher und Druckerzeugnisse	0 €	0 €	100 €	50 €
ac.	Bestandsminderungen	0 €	1.850 €	100 €	50 €
5.	**Personalaufwand**	**313.471 €**	**294.502 €**	**325.000 €**	**320.000 €**
a.	Löhne und Gehälter	260.635 €	240.087 €	269.000 €	263.000 €
b.	Soziale Abgaben u. Aufwendungen f. Altersversorgung u. Unterstützung etc.	52.836 €	54.415 €	56.000 €	57.000 €
6.	**Abschreibungen**	**7.999 €**	**10.274 €**	**8.000 €**	**2.000 €**
7.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**163.374 €**	**172.535 €**	**261.200 €**	**238.300 €**
a.	ordentliche betriebliche Aufwendungen	169.374 €	172.535 €	261.200 €	238.300 €
aa.	Raumkosten	13.213 €	13.951 €	13.500 €	14.000 €
ab.	Versicherungen, Beiträge und Abgaben	12.601 €	17.155 €	16.000 €	17.500 €
ac.	Reparaturen und Instandhaltungen	1.271 €	2.233 €	500 €	1.000 €
ad.	Fahrzeugkosten	2.209 €	1.823 €	1.500 €	1.500 €
ae.	Werbe- und Reisekosten/Beiträge	58.917 €	42.691 €	123.500 €	107.300 €
af.	Kosten Personalerstattung an Landkreis u. Vergütung Vertragspartner	31.968 €	49.921 €	52.200 €	52.000 €
ag.	verschiedene betreibliche Kosten	49.195 €	44.761 €	52.000 €	45.000 €
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 €**	**-275 €**	**-250 €**	**-250 €**
9.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**0 €**	**0 €**	0 €	0 €
10.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-442.346 €**	**-379.998 €**	**-438.750 €**	**-423.550 €**
11.	**sonstige Steuern**	135 €	135 €	135 €	135 €
12.	**Jahresgewinn / Jahresfehlbetrag**	**-442.481 €**	**-380.133 €**	**-438.885 €**	**-423.685 €**

		Ist 2023	Ist 2024	Soll 2025	Soll 2026
1.	**Umsatzerlöse**	**38.549 €**	**90.832 €**	**133.500 €**	**126.600 €**
a.	**Kostenbeteiligungen**	**0 €**	**0 €**	**1.000 €**	**500 €**
a.a.	Gemeinschaftsanzeigen	0 €	0 €	0 €	0 €
a.b.	DZT-Projekte	0 €	0 €	0 €	0 €
a.c.	Sonstiges	0 €	0 €	1.000 €	500 €
b.	**Erlöse Prospektherstellung**	**4.275 €**	**0 €**	**4.500 €**	**1.000 €**
c.	**Erlöse Prospektversand**	**140 €**	**62 €**	**200 €**	**100 €**
d.	**Erlöse Klassifizierung**	**13.370 €**	**10.087 €**	**13.800 €**	**12.000 €**
e.	**Provisionseinnahmen**	**4.140 €**	**3.569 €**	**7.000 €**	**3.000 €**
f.	**Erlöse Handelswaren**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
g.	**Erlöse Leistungen für Dritte**	**16.624 €**	**62.595 €**	**109.000 €**	**110.000 €**
g.a.	Internet	0 €	0 €	1.000 €	1.000 €
g.b.	Landkreis	0 €	0 €	0 €	0 €
g.c	Sonstige	16.624 €	62.595 €	108.000 €	109.000 €
h.		**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
		Ist 2023	**Ist 2024**	**Soll 2025**	**Soll 2026**
2.	**Sonstige betriebliche Erträge**	**9.749 €**	**8.055 €**	**12.000 €**	**10.000 €**
aa.	Auflösung Rückstellungen	0 €	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	0 €	0 €	0 €	0 €
af.	Kostenerstattungen SiTaR	0 €	0 €	0 €	0 €
ag.	Versicherungsentschädigung	0 €	0 €	0 €	0 €
ah.	Krankengeldzuschuss	9.749 €	8.055 €	12.000 €	10.000 €
3.	**Gesamtleistung**	**48.298 €**	**98.887 €**	**145.500 €**	**136.600 €**

		Ist 2023	Ist 2024	Soll 2025	Soll 2026
4.	**Materialaufwand**				
a.	**Aufwendungen für Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe u. für bezogene Waren**	**50 €**	**150 €**	**300 €**	**100 €**
aa.	Souvenirs	0 €	0 €	100 €	50 €
ab.	Bücher und Druckerzeugnisse	0 €	150 €	200 €	0 €
ac.	Bestandsveränderungen	50 €	0 €	100 €	50 €
		Ist 2023	**Ist 2024**	**Soll 2025**	**Soll 2026**
5.	**Personalaufwand**	**313.471 €**	**294.502 €**	**315.000 €**	**320.000 €**
a.	Löhne + Gehälter	260.635 €	240.087 €	262.000 €	263.000 €
b.	Sozialabgaben	52.836 €	54.415 €	53.000 €	57.000 €
		Ist 2023	**Ist 2024**	**Soll 2025**	**Soll 2026**
6.	**Abschreibungen**	**7.999 €**	**10.274 €**	**8.000 €**	**2.000 €**

		Ist 2023	Ist 2024	Soll 2025	Soll 2026
7.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**	**169.374 €**	**172.535 €**	**261.200 €**	**238.300 €**
a.	**ordentliche betriebliche Aufwendungen**	169.374 €	172.535 €	261.200 €	238.300 €
aa.	**Raumkosten**	**13.213 €**	**13.951 €**	**13.500 €**	**14.000 €**
ab.	**Versicherungen, Beiträge und Abgaben**	**12.601 €**	**17.155 €**	**16.000 €**	**17.500 €**
ac.	**Reparaturen und Instandhaltungen**	**1.271 €**	**2.233 €**	**500 €**	**1.000 €**
ad.	**Fahrzeugkosten**	**2.209 €**	**1.823 €**	**3.500 €**	**1.500 €**
ae.	**Werbe- und Reisekosten**	**58.917 €**	**42.691 €**	**123.500 €**	**107.300 €**
aea.	Agenturleistungen	0 €	0 €	0 €	0 €
aeb.	Innenmarketing	9.360 €	7.058 €	9.500 €	7.500 €
aec.	Events/Sponsoring	0 €	0 €	0 €	0 €
aed.	Messen/Workshops/Repräsentationen	0 €	276 €	500 €	1.000 €
aee.	Anzeigen und Directmailing	41 €	0 €	0 €	0 €
aef.	Broschüren	9.891 €	5.378 €	7.000 €	3.000 €
aeg.	Verkaufsförderung/PR	2.700 €	0 €	1.000 €	500 €
aeh.	Werbemittel	0 €	54 €	0 €	0 €
aei.	Internet, Onlinemarketing	1.423 €	2.021 €	1.500 €	2.500 €
aek.	Projekte	31.449 €	25.300 €	100.000 €	90.000 €
ael.	Bewirtungskosten	1.474 €	894 €	1.000 €	800 €
aem.	Reisekosten	2.579 €	1.710 €	3.000 €	2.000 €
af.	**Kosten der Warenabgabe**	**31.968 €**	**49.921 €**	**52.200 €**	**52.000 €**
afa.	Personalerstattung Landkreis	28.336 €	48.102 €	48.500 €	50.000 €
afb.	Vergütung Vertragspartner/Provisionen IRS	3.632 €	1.819 €	3.700 €	2.000 €
ag.	**verschiedene betriebliche Kosten**	**49.195 €**	**44.887 €**	**52.000 €**	**45.000 €**
aga.	Gutschriften	0 €	0 €	0 €	0 €
agb.	sonstige betriebliche Aufwendungen	179 €	1.776 €	200 €	200 €
agc.	Porto/Fernsprechbedarf/lfd. Kosten Internet	21.722 €	20.573 €	22.000 €	22.000 €
agd.	Lizenzgebühren	0 €	500 €	500 €	500 €
age.	Bürobedarf	1.004 €	803 €	1.500 €	1.000 €
agf.	Zeitschriften, Bücher	245 €	264 €	300 €	300 €
agg.	Fortbildungskosten	1.040 €	2.129 €	1.500 €	2.000 €
agh.	Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten/Buchführungskosten	11.897 €	13.289 €	12.500 €	12.000 €
agi.	Nebenkosten Geldverkehr	433 €	464 €	500 €	500 €
ah.	nicht abzugsfähige Vorsteuer	12.675 €	5.089 €	13.000 €	6.500 €
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**	**-250 €**	**-275 €**	**-250 €**	**-250 €**
9.	**Sonstige Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**
10.	**Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit**	**-442.346 €**	**-379.998 €**	**-438.750 €**	**-423.550 €**
11.	**Sonstige Steuern**	**135 €**	**135 €**	**135 €**	**135 €**
12.	**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag**	**-442.481 €**	**-380.133 €**	**-438.885 €**	**-423.685 €**

B. Vermögensplan 2026

Bezeichnung	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Soll 2025	Soll 2026
Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
Stammkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuführung zur Kapitalrücklage	446.576,00 €	481.399,00 €	481.233,00 €	438.885,00 €	423.685,00 €
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Abschreibungen	234,00 €	7.999,00 €	10.274,00 €	8.000,00 €	2.000,00 €
Summe	**446.810,00 €**	**489.398,00 €**	**491.507,00 €**	**446.885,00 €**	**425.685,00 €**

Bezeichnung	Ist 2022	Ist 2023	Ist 2024	Soll 2025	Soll 2026
Ausgaben (Mittelverwendung)					
Verlustausgleich	399.092,00 €	442.481,00 €	380.133,00 €	438.885,00 €	423.685,00 €
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 €	8.000,00 €	2.000,00 €
Verbindlichk. Gegenü. Gesellschaftern und Dritten bzw. Sonstigen	47.718,00 €	49.917,00 €	111.374,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	**446.810,00 €**	**489.398,00 €**	**491.507,00 €**	**446.885,00 €**	**425.685,00 €**

Vermögensplan 2026-2030	2026	2027	2028	2029	2030
Deckungsmittel (Mittelherkunft)					
Stammkapital	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuführung zur Kapitalrücklage	423.685,00 €	405.135,00 €	405.135,00 €	405.135,00 €	405.135,00 €
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 €
Abschreibungen	2.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Summe	**425.685,00 €**	**408.135,00 €**	**410.135,00 €**	**410.135,00 €**	**410.135,00 €**

Bezeichnung	2026	2027	2028	2028	2030
Ausgaben (Mittelverwendung)					
Verlustausgleich	423.685,00 €	405.135,00 €	405.135,00 €	405.135,00 €	405.135,00 €
Geldanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ankauf von Sachanlagen	2.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Summe	**425.685,00 €**	**408.135,00 €**	**410.135,00 €**	**410.135,00 €**	**410.135,00 €**

C. Stellenübersicht 2026

Stammpersonal	Vergütungsgruppe	Angestellter / Arbeiter	Anzahl Stellen
			Personen / Anteil Vollstellen
Geschäftsführer	AT	Angestellter	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 bis 31.12.2026

** Delegiert vom Landkreis WF

*** bis 10/2026

D. Finanzplan 2026-2030

Erträge	2026	2027	2028	2029	2030
Umsatzerlöse	126.600,00 €	68.000,00 €	67.000,00 €	70.000,00 €	75.000,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	10.000,00 €	9.000,00 €	8.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
Gesamtleistung	136.600,00 €	77.000,00 €	75.000,00 €	80.000,00 €	85.000,00 €
Aufwand	**2026**	**2026**	**2027**	**2028**	
Materialaufwand	100,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Personalaufwand	320.000,00 €	285.000,00 €	290.000,00 €	295.000,00 €	300.000,00 €
Abschreibungen	2.000,00 €	3.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	238.300,00 €	193.750,00 €	186.750,00 €	184.750,00 €	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	-423.550,00 €	-405.000,00 €	-405.000,00 €	-405.000,00 €	-405.000,00 €
Steuern (Umsatzsteuer)	135,00 €	135,00 €	135,00 €	135,00 €	135,00 €
Gewinn / Verlust	-423.685,00 €	-405.135,00 €	-405.135,00 €	-405.135,00 €	-405.135,00 €

Kreisstraßen im Landkreis Waldeck-Frankenberg (Stand: 22.10.2025)

Kreis-straßen-Nr.	Frühere Kreis-straßen-Nr. W = Waldeck F = Frankenberg	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-Meineringhausen bis Korbach-Strothe	4,401
17	17 (W)	Waldeck-Höringhausen bis zur B 251	2,748
18	18 (W)	Willingen (Upland)-Welleringhausen 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 = Frankenberg	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 = Frankenberg	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 = Frankenberg	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-Schleidern bis Oberschledorn (Landesgrenze)	2,965
61	61 (W)	Willingen (Upland)-Bömighausen 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 F = Frankenberg	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	
		i n s g e s a m t	**476,463**

Verzeichnis der im Haushaltsplan verwendeten Abkürzungen

A

a.	aus
a.d.	an der / auf der/ aus dem
a.v.G	außerhalb von Gemeinschaftsunterkünften
Abg.	Abgang
Abs.	Absatz / Abschnitt
Abt.	Abteilung
AfA	Absetzung für Abnutzung (Abschreibung)
Änd.	Änderung(en)
Ang.	Angelegenheiten
Anl.	Anlage
Ans.	Ansatz (Haushaltsansatz)
AOK	Allgemeine Ortskrankenkasse
AQB	Ausbildungs- und Qualifizierungsbudget
AST	Anruf-Sammel-Taxi
AsylbLG	Asylbewerberleistungsgesetz
ATZ	Altersteilzeit
Aufw.	Aufwendungen
Ausst.	Ausstattung
Ausz.	Auszahlungen
AV	Anlagevermögen

B

B	Bundesstraße
BA	Bauabschnitt / Bundesagentur für Arbeit
BAMF	Bundesamt für Migration und Flüchtlinge
BBesG	Bundesbesoldungsgesetz
BAföG	Bundesgesetz über individuelle Förderung der Ausbildung (Bundesausbildungsförderungsgesetz)
BA	Bad Arolsen
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	Betrieb gewerblicher Art
BGA	Betriebs- und Geschäftsausstattung
BGB	Bürgerliches Gesetzbuch

BHKW	Blockheizkraftwerk
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
BW/B.Wild.	Bad Wildungen

D

Darl.	Darlehen
DEXT	Demokratieförderung und phänomenübergreifende Extremismusprävention
DLRG	Deutsche Lebensrettungs-Gesellschaft
DRK	Deutsches Rotes Kreuz
DSGVO	Datenschutz Grundverordnung

E

E. / Einr.	Einrichtung(en)
EBA	Eigenbetrieb Abfallwirtschaft
EDV	Elektronische Datenverarbeitung
EFRE	Europäische Fonds für regionale Entwicklung
EigBetr.	Eigenbetrieb/e
EG-WRRL	Europäische Wasserrahmenrichtlinie
Einz.	Einzahlungen
ekom21	Name (Zusammenschluss der Kommunalen Gebietsrechenzentren)
Empf.	Empfänger
Entg.	Entgelt
Entsch.	Entschädigung
Erl.	Erläuterungen
ERP	Europäisches Wiederaufbauprogramm
Erst.	Erstattung
Ertr.	Erträge
Erw.	Erweiterung
ESF	Europäischer Sozialfonds
EU	Europäische Union
EUR	Euro (€)
EWF	Energie Waldeck-Frankenberg GmbH

F

FAG	Finanzausgleichsgesetz
FAMFG	Gesetz über das Verfahren in Familiensachen und in den Angelegenheiten der freiwilligen Gerichtsbarkeit
FB	Fachbereich(e) / Frauenbeauftragte
FD	Fachdienst
FeV	Fahrerlaubnisverordnung
FKB	Frankenberg
Förd.	Förderung
fr.Str.	freie Strecke
Fuhrpk.	Fuhrpark
FwOVO	Verordnung über die Organisation, Stärke und Ausrüstung der öffentlichen Feuerwehr

G

GABC-Zug	Gefahrstoff-Atomar-Biologisch-Chemisch-Zug (Katastrophenschutz)
GAK	Gemeinschaftsaufgabe zur Verbesserung der Agrarstruktur und des Küstenschutzes
GDI	Geodateninfrastruktur
Geb.	Gebühren
Gem. / Gemd.	Gemeinde
gem.	Gemäß
GemHVO	Gemeindehaushaltsverordnung
GemKVO	Gemeindekassenverordnung
GemVerb.	Gemeindeverband/-verbände
Ges.	Gesetz
GG	Grundgesetz
ggf.	gegebenenfalls
gGmbH	gemeinnützige Gesellschaft mit beschränkter Haftung
GHR/GHRS	Grund-, Haupt- und Realschule(n)
GKV	Gesetzliche Krankenversicherungen
GS	Grundschule(n)
GSiAE	Grundsicherung außerhalb von Einrichtungen
GV	Gemeindeverbände
GVBl.	Gesetz- und Verordnungsblatt
GVFG	Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz
GVS	Gefahrenverhütungsschau
GVV	Versicherungsverband für Gemeinden und Gemeindeverbände
GWG	Geringwertige Wirtschaftsgüter

H

HARA	Hessisches Aktionsprogramm regionale Arbeitsmarktpolitik
HessLStatG	Hessisches Landesstatistikgesetz

HFEG	Gesetz über die Entziehung der Freiheit geisteskranker, geistesschwacher, rauschgiftsüchtiger oder alkoholsüchtiger Personen
HGlG	Hessisches Gleichberechtigungsgesetz
HGO	Hessische Gemeindeordnung
HGöGD	Hessisches Gesetz über den öffentlichen Gesundheitsdienst
HGrG	Gesetz über die Grundsätze des Haushaltsrecht des Bundes und der Länder
HH	Haushalt
HKJGB	Hessisches Kinder- und Jugendhilfegesetzbuch
HKO	Hessische Landkreisordnung
HLT	Hessischer Landkreistag
HLU	Hilfe zum Lebensunterhalt
HMdF	Hessisches Ministerium der Finanzen
HMdI	Hessisches Ministerium des Inneren
HOAI	Honorarordnung für Architekten und Ingeniuerleistungen
Hpl. / HPL	Haushaltsplan
HPVG	Hessisches Personalvertretungsgesetz
HSchG	Hessisches Schulgesetz
HV	Haushaltsvermerk
HWBG	Hessisches Weiterbildungsgesetz
INNV	Hessischer Investitionsfonds

I

i.d	in der/im dem
i.E.	in Einrichtungen
i.R	im Rahmen
i.R.v	im Rahmen von
i.v.GU	innerhalb von Gemeinschaftsunterkünften
i.V.m.	in Verbindung mit
i.Z.d.	im Zuge der
IKZ	Interkommunale Zusammenarbeit
ILB / ILV	Interne Leistungsbeziehungen / -verrechnungen
inkl.	inklusive
Inv. Zuw. U. zusch.	Investitionszuweisungen und -zuschüsse
Inv.	Investitionen
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

J

JGG	Jugendgerichtsgesetz
JUMP	Projekt „Jugend mit Perspektive“

K

KB	Korbach
KBI	Kreisbrandinspektor
KBM	Kreisbrandmeister
KdU	Kosten der Unterkunft (SBG II)
KFA	Kommunaler Finanzausgleich
KiZ	Kinderzuschlag
KfZ	Kraftfahrzeug
KHVS	Kreisvolkshochschule
KIP/ KommInvPrg.	Kommunalinvestitionsprogramm
KiZ	Kinderzuschlag
KJBW	Kommunales Jugendbildungswerk
KJHG	Kinder- und Jugendhilfegesetz
KKH	Kreiskrankenhaus Frankenberg
KOF	Kriegsopferfürsorge
KoSt.	Kostenstelle
KoTr.	Kostenträger
K	Kreisstraße
ku	künftig umzuwandelnde Planstelle
KVKR	Kommunaler Verwaltungskontenrahmen
kw	künftig wegfallende Planstelle
KWG	Kommunalwahlgesetz

L

LAF	Lastenausgleichsfonds
LAG	Lastenausgleichsgesetz
LAK	Lebensarbeitskonten
L	Landesstraße
LAufnG	Landesaufnahmegesetz
LEADER	“Liaison Entre Actions de Développement de l'Économie Rurale” (Maßnahmenprogramm der Europäischen Union in ländlichen Regionen)
Leist.	Leistung(en)
lfd.	laufend(e)
LFSL	Leitfunkstelle Lizenzen
LINA	Projekt „Leichter in Arbeit“
LK / Lkr.	Landkreis
LNA	Leitender Notarzt (Rettungsdienst)
LOGA	Lohn – und Gehaltsabrechnugsystem
LWV	Landeswohlfahrtsverband Hessen

M

MINT	Fächer Mathematik, Informatik, Naturwissenschaften und Technik
MobiföG	Mobilitätsfördergesetz
MOBILF	Mobilfunk (Förderung Mobilfunk “Weiße Flecken”)
MPS	Mittelpunktschule(n)
MSR-Technik	Mess-, Steuerungs-, Regelungstechnik
MVZ	Medizinisches Versorgungszentrum

N

NGA	Next Generation Access Network (Netzwerktechnologie)
NVV	Nordhessischer Verkehrsverbund
Nr.	Nummer

O

OD	Ortsdurchfahrt
OEG	Opferentschädigungsgesetz
OLRD	Organisatorischer Leiter Rettungsdienst
ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
ÖPP (PPP)	Öffentlich-private Partnerschaften (Public Private Partnership)
OT	Ortsteil
OwiG	Ordnungswidrigkeitengesetz
OZG	Onlinezugangsgesetz

P

päd.	pädagogisch
PBefG	Personenbeförderungsgesetz
Pos.	Position(en)
PPK	Papier, Pappe, Kartonage (Recycling)
PV	Photovoltaik/ Photovoltaikanlagen

Q

QuABB	Qualifizierte berufspädagogische Ausbildungsbegleitung in Berufsschule und Betrieb

R

rd.	rund
RP	Regierungspräsidium (Kassel)

S

S.	Seite
s.	siehe
s.a	siehe auch
Sachk.	Sachkosten / Sachkonten
SDL	Sach- und Dienstleistungen
SGB	Sozialgesetzbuch
SK	Sachkonto/en

SodEG	Sozialdienstleister-Einsatzgesetz
SoPo	Sonderposten
sow.	soweit / sowie
soz.	soziale
ST	Stadtteil
stat.	stationär
stv.	stellvertretend(e/r)
StVG	Straßenverkehrsgesetz
StVO	Straßenverkehrsordnung
StVZO	Straßenverkehrszulassungsverordnung
SV	Sozialverbände / Sozialversicherung
SZ	Säumniszuschlag
T	
TBC	Tuberkulose
TEUR	Wertangabe in 1.000 Euro
TH-VU	Technische Hilfeleistung nach Verkehrsunfall
TKBA	Tierkörperbeseitigungsanstalt
TLF	Tanklöschfahrzeug
Tr. / f.Tr.	Träger / freie Träger
U	
u.	und
u.ä.	und ähnliche(s/r)
u.a.	und andere(n) / unter anderem
Ust.	Umsatzsteuer
UstG	Umsatzsteuergesetz
UVG	UnterhaltsvorschussgesetZ
V	
V	Verein/Verband
v.H.	vom Hundert
v.U.	verbundene Unternehmen
VE	Verpflichtungsermächtigung(en)
Verb. Infr.	Verbesserung der Infrastruktur
verb. Unt.	verbundene Unternehmen
VersRL	Versorgungsrücklagen
vgl.	vergleiche (mit)
VgV	Vergabeverordnung
VHS	Volkshochschule
VOB	Vergabe – und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOL	Vergabe – und Vertragsordnung für Leistungen
vorl.	vorläufig(e/er/es)
VV	Verwaltungsvorschrift(en)

VZÄ	Vollzeitäquivalent (oder auch: Vollbeschäftigtenäquivalent)

W

WDV	Waldeckische Domanialverwaltung
wE	wiederkehrende Einzelansätze
WEG	Wohnungseigentumsgesetz
WIBank	Wirtschafts- und Infrastrukturbank Hessen
WiPl.	Wirtschaftsplan
WIR	Landesprogramm „Wegweisende Integrationsansätze realisieren“
WoFG	Wohnraumförderungsgesetz
WoGG	Wohngeldgesetz
WVG	Wasserverbandsgesetz

Z

ZAB	Zentrale Ausländerbehörde
ZPO	Zivilprozessordnung
Zug.	Zugang
ZukInvestPrg	Zukunftsinvestitionsprogramm
Zuw.	Zuweisung(en), Zuwendung(en)
Zuweis.	Zuweisungen
ZVG	Gesetz über die Zwangsversteigerung und Zwangsverwaltung
ZVK	Zusatzversorgungskasse Kassel
Zw.	Zweck(e)
zw.	Zwischen